

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	24,695,000	694,783	6,168,000	-5,473,217	-88.74	14,007,491	14,530,000	-522,509	-3.60
財產收入	99,000	18,223		18,223		18,223	76,000	-57,777	-76.02
租金收入	52,000	18,223		18,223			52,000	-33,777	-64.96
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000						23,000	-23,000	-100.00
政府撥入收入	24,591,000	676,560	6,168,000	-5,491,440	-89.03	13,980,560	14,451,000	-470,440	-3.26
公庫撥款收入	24,591,000	676,560	6,168,000	-5,491,440	-89.03	13,980,560	14,451,000	-470,440	-3.26
教學收入	5,000					3,800	3,000	800	26.67
學雜費收入	5,000					3,800	3,000	800	26.67
其他收入						4,908		4,908	
雜項收入						4,908		4,908	
基金用途	24,695,000	2,802,236	5,536,000	-2,733,764	-49.38	9,040,522	14,028,000	-4,987,478	-35.55
國民教育計畫	24,661,000	2,802,236	5,536,000	-2,733,764	-49.38	9,040,522	13,994,000	-4,953,478	-35.40
其他	24,661,000	2,802,236	5,536,000	-2,733,764	-49.38	9,040,522	13,994,000	-4,953,478	-35.40
建築及設備計畫	34,000						34,000	-34,000	-100.00
購建固定資產	34,000						34,000	-34,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	4,097,785	-2,107,453	632,000	-2,739,453	-433.46	4,966,969	502,000	4,464,969	889.44
期初基金餘額						5,172,855	4,097,785	1,075,070	26.24
解繳公庫									
期末基金餘額	4,097,785					10,139,824	4,599,785	5,540,039	120.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產				負債			
流動資產				流動負債			
現金	1	34,227,947	100.00	應付款項	2	5,439,355	15.89
銀行存款	11	15,579,179	45.52	應付代收款	21	5,376,455	15.71
銀行存款-縣庫存款	1101	15,526,030	45.36	其他負債	2102	5,376,455	15.71
銀行存款-保管款專戶	110102	15,496,030	45.27	什項負債	210203	5,376,455	15.71
零用及週轉金	110102-1	10,109,824	29.54	存入保證金	28	62,900	0.18
預付款項	110102-2	5,386,206	15.74	淨資產	2801	62,900	0.18
預付費用	110103	30,000	0.09	淨資產	280104	62,900	0.18
預付費用-非預算類	1108	53,149	0.16	淨資產	3	28,788,592	84.11
固定資產	110804	53,149	0.16	淨資產	31	28,788,592	84.11
土地改良物	110804-2	53,149	0.16	淨資產	3101	28,788,592	84.11
土地改良物	14	18,648,768	54.48	淨資產	310101	23,064,865	67.39
土地改良物	1402	63,611	0.19	淨資產	310102	5,669,673	16.56
土地改良物	140201	4,918,987	14.37	淨資產	310104	54,054	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-4,855,376	-14.19	淨資產調整數			
房屋建築及設備	1404	14,859,550	43.41	合計：		34,227,947	

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	40,510,544	118.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,650,994	-74.94				
機械及設備	1405	1,840,481	5.38				
機械及設備	140501	6,234,700	18.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,394,219	-12.84				
交通及運輸設備	1406	197,814	0.58				
交通及運輸設備	140601	1,861,550	5.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,663,736	-4.86				
雜項設備	1407	1,687,312	4.93				
雜項設備	140701	9,197,120	26.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,509,808	-21.94				
合計：		34,227,947					
		0				0	

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

主要業務計畫執行明細表
中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數 及 累計數	數			量			執行數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數							2,802,236	5,536,000		-2,733,764	-49.38
		累計數							9,040,522	13,994,000		-4,953,478	-35.40
建築及設備計畫		本月數							0	0		0	0.00
		累計數							0	34,000		-34,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學
資本資產明細表

02598-1

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資	60,357,030	42,465,020	2,365,871		1,609,113	18,648,768
土地						
土地改良物	4,918,987	4,854,410			966	63,611
房屋及建築	38,446,507	24,382,107	2,064,037		1,268,887	14,859,550
機械及設備	6,168,366	4,199,395	66,334		194,824	1,840,481
交通及運輸設備	1,861,550	1,631,949			31,787	197,814
雜項設備	8,961,620	7,397,159	235,500		112,649	1,687,312
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02598-2

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		合計	累計執行數		比較增減				
							實支數	應付未付數	合計			%	金額
建築及設備計畫 租賃權益改良		34,000			34,000					-34,000	-100.00		
總計		34,000			34,000					-34,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用				
11 正式員額薪資	22,566,000	8,526,160	-14,039,840	-62.22
113 職員薪資		5,296,110	5,296,110	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,296,110	5,296,110	
122 約僱職員薪資		207,718	207,718	
124 兼職人員酬金		188,312	188,312	
15 獎金		19,406	19,406	
151 考績獎金		1,662,097	1,662,097	
152 年終獎金		126,857	126,857	
16 退休及卹償金		1,535,240	1,535,240	
161 職員退休及離職金		686,462	686,462	
18 福利費		686,462	686,462	
181 分擔員工保險費		673,773	673,773	
18Y 其他福利費		637,973	637,973	
2 服務費用	1,148,000	35,800	35,800	
21 水電費		208,025	-939,975	-81.88
212 工作場所電費		32,439	32,439	
213 宿舍電費		22,608	22,608	
214 工作場所水費		9,358	9,358	
22 郵電費		473	473	
222 電話費		3,482	3,482	
23 旅運費		3,482	3,482	
231 國內旅費		15,092	15,092	
25 修理保養及設備修護費		15,092	15,092	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		3,500	3,500	
		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費			112,707	
27D 計時與計件人員酬金			112,707	
28 專業服務費			30,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費			14,400	
28Y 其他專業服務費			16,000	
29 公共關係費			6,405	
291 公共關係費			6,405	
3 材料	297,000		-216,272	-72.82
31 使用材料費			5,500	
312 燃料			5,500	
32 用品消耗			75,228	
321 辦公(事務)用品			75,228	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0		2,955	
43 機器租金			2,955	
432 機械及設備租金			2,955	
5 購建固定資產、非理財目的之長期			-34,000	-100.00
51 購建固定資產	34,000		-34,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	34,000		-34,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	27,000		-11,450	-42.41
64 消費與行為稅			15,550	
646 使用牌照稅			15,550	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	456,000		-304,000	-66.67
72 捐助、補助、補助與獎助			150,000	
726 獎助學員生給與			150,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟			2,000	
744 慰問、照護及濟助金			2,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他				
91 其他支出	167,000	55,104	-111,896	-67.00
91Y 其他		55,104	55,104	
合計	24,695,000	9,040,522	-15,654,478	-63.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	14,007,491	2,311,817	16,319,308	收入
財產收入	18,223	2,064,037	2,082,260	財產收益
政府撥入收入	13,980,560		13,980,560	政府撥入收入
教學收入	3,800		3,800	教學收入
其他收入	4,908	247,780	252,688	其他收入
基金用途	9,040,522	1,609,113	10,649,635	支出
用人費用	8,526,160		8,526,160	人事支出
服務費用	208,025	101,233	309,258	業務支出
材料及用品費	80,728	-80,728		
租金、償債、利息及相關手續費	2,955	-2,955		
稅捐及規費(強制費)	15,550	-15,550		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	150,000		150,000	獎補助支出
其他	55,104	1,609,113	1,609,113	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,966,969	702,704	5,669,673	其他支出
期初基金餘額	5,172,855	17,892,010	23,064,865	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	10,139,824	54,054	54,054	解繳公庫
		18,648,768	28,788,592	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,109,824	10,109,824	0	OK