

# 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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	6,694,000		6,694,000		20,769,931	14,530,000	6,239,931	42.95
財產收入	99,000					41,223	76,000	-34,777	-45.76
租金收入	52,000					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		
政府撥入收入	24,591,000	6,694,000		6,694,000		20,719,560	14,451,000	6,268,560	43.38
公庫撥款收入	24,591,000	6,694,000		6,694,000		20,719,560	14,451,000	6,268,560	43.38
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						5,348		5,348	
雜項收入						5,348		5,348	
基金用途	24,695,000	269,761		269,761		10,853,311	14,028,000	-3,174,689	-22.63
國民教育計畫	24,661,000	269,761		269,761		10,853,311	13,994,000	-3,140,689	-22.44
其他	24,661,000	269,761		269,761		10,853,311	13,994,000	-3,140,689	-22.44
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	6,424,239		6,424,239		9,916,620	502,000	9,414,620	1,875.42
解繳公庫	4,097,785					5,172,855	4,097,785	1,075,070	26.24
期末基金餘額	4,097,785					15,089,475	4,599,785	10,489,690	228.05

註：

嘉義縣地方教育發展基金 - 嘉義縣番路鄉頂國民小學

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		編號	金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號			
資產				負債				
流動資產	1	34,736,962	100.00	流動負債	2	2,467,535	7.10	
現金	11	17,557,010	50.54	應付款項	21	2,404,635	6.92	
銀行存款	1101	17,441,693	50.21	應付代收款	2102	2,404,635	6.92	
銀行存款-縣庫存款	110102	17,411,693	50.12	其他負債	210203	2,404,635	6.92	
銀行存款-保管款專戶	110102-1	15,059,475	43.35	什項負債	28	62,900	0.18	
零用及週轉金	110102-2	2,352,218	6.77	存入保證金	2801	62,900	0.18	
預付款項	110103	30,000	0.09	淨資產	280104	62,900	0.18	
預付費用	1108	115,317	0.33	淨資產	3	32,269,427	92.90	
預付費用-非預算類	110804	115,317	0.33	淨資產	31	32,269,427	92.90	
固定資產	110804-2	115,317	0.33	累積餘額	3101	32,269,427	92.90	
土地改良物	14	17,179,952	49.46	本期賸餘	310101	23,064,865	66.40	
土地改良物	1402	63,128	0.18	淨資產調整數	310102	9,150,508	26.34	
累計折舊-土地改良物	140201	4,918,987	14.16	合計：	310104	54,054	0.00	
房屋建築及設備	140202	-4,855,859	-13.98					
	1404	13,529,503	38.95					

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

## 平衡表

中華民國113年6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	116.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,981,041	-77.67				
機械及設備	1405	1,773,699	5.11				
機械及設備	140501	6,262,230	18.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,488,531	-12.92				
交通及運輸設備	1406	182,612	0.53				
交通及運輸設備	140601	1,861,550	5.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,678,938	-4.83				
雜項設備	1407	1,631,010	4.70				
雜項設備	140701	9,197,120	26.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,566,110	-21.78				
合計：		34,736,962					
		0				0	

信託代理與保證資產

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

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,721,530	23,109,278
財產收益		2,105,260
財產孳息收入		18,223
其他財產收入		2,087,037
政府撥入收入	6,694,000	20,719,560
公庫撥款收入	6,694,000	20,719,560
教學收入		3,800
學費收入		3,800
其他收入	27,530	280,658
雜項收入	27,530	280,658
支出	1,017,945	13,958,770
人事支出	54,869	10,003,938
人事支出	54,869	10,003,938
業務支出	164,892	544,269
業務支出	164,892	544,269
獎補助支出	50,000	250,000
其他獎補助	50,000	250,000
折舊、折耗及攤銷	748,184	3,105,459
固定資產折舊	748,184	3,105,459
其他支出		55,104
其他支出		55,104
其他支出		55,104
本期賸餘(短絀)	5,703,585	9,150,508
期初淨資產		23,064,865
解繳公庫		54,054
淨資產調整數		32,269,427
期末淨資產		32,269,427

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，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

02598-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	60,357,030	42,465,020	2,393,401		3,105,459	17,179,952
土地						
土地改良物	4,918,987	4,854,410			1,449	63,128
房屋及建築	38,446,507	24,382,107	2,064,037		2,598,934	13,529,503
機械及設備	6,168,366	4,199,395	93,864		289,136	1,773,699
交通及運輸設備	1,861,550	1,631,949			46,989	182,612
雜項設備	8,961,620	7,397,159	235,500		168,951	1,631,010
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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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		
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 6 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6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	22,566,000	10,003,938	-12,562,062	-55.67
11 正式員額薪金		6,390,132	6,390,132	
113 職員及兼職人員薪資		6,390,132	6,390,132	
12 聘僱及兼職人員薪金		277,838	277,838	
122 約僱職員薪金		235,390	235,390	
124 兼職人員酬金		42,448	42,448	
15 獎金		1,662,097	1,662,097	
151 績獎金		126,857	126,857	
152 年終獎金		1,535,240	1,535,240	
16 退休及卹償金		877,195	877,195	
161 職員退休及離職金		877,195	877,195	
18 福利費		796,676	796,676	
181 分擔員工保險費		760,876	760,876	
18Y 其他福利費		35,800	35,800	
2 服務費用	1,148,000	412,796	-735,204	-64.04
21 水電費		64,273	64,273	
212 工作場所電費		48,847	48,847	
213 宿舍電費		14,631	14,631	
214 工作場所水費		795	795	
22 郵電費		7,449	7,449	
222 電話費		7,449	7,449	
23 旅運費		33,506	33,506	
231 國內旅費		33,506	33,506	
25 修理保養及設備修護費		46,350	46,350	
255 機械及設備修護費		28,700	28,700	
256 交通及運輸設備修護費		13,650	13,650	

## 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6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	%
258 其他資產修護費		4,000	4,000	
27 一般服務費		204,133	204,133	
27D 計時與計件人員酬金		204,133	204,133	
28 專業服務費		38,400	38,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,400	14,400	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		18,685	18,685	
291 公共關係費		18,685	18,685	
3 材料及用品費	297,000	98,468	-198,532	-66.85
31 使用材料費		11,000	11,000	
312 燃料		11,000	11,000	
32 用品消耗		87,468	87,468	
321 辦公(事務)用品		87,468	87,468	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	2,955	2,955	
43 機器租金		2,955	2,955	
432 機械及設備租金		2,955	2,955	
5 購建固定資產				
51 購建固定資產				
513 擴充改良房屋建築及設備				
6 稅捐及規費(強制費)				
64 消費與行為稅		26,050	-950	-3.52
646 使用牌照稅		15,550	15,550	
66 規費		15,550	15,550	
663 汽車燃料使用費		10,500	10,500	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,500	10,500	
72 捐助、補助與獎助	456,000	254,000	-202,000	-44.30
		250,000	250,000	

購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出

## 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6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	%
726 獎助學員生給與		250,000	250,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	167,000	55,104	-111,896	-67.00
91 其他支出		55,104	55,104	
91Y 其他		55,104	55,104	
合 計	24,695,000	10,853,311	-13,841,689	-56.05

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 6 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	20,769,931	2,339,347	23,109,278	收入
財產收入	41,223	2,064,037	2,105,260	財產收益
政府撥入收入	20,719,560		20,719,560	政府撥入收入
教學收入	3,800		3,800	教學收入
其他收入	5,348	275,310	280,658	其他收入
基金用途	10,853,311	3,105,459	13,958,770	支出
用人費用	10,003,938		10,003,938	人事支出
服務費用	412,796		412,796	業務支出
材料及用品費	98,468	-98,468		
租金、償債、利息及相關手續費	2,955	-2,955		
稅捐及規費(強制費)	26,050	-26,050		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	250,000		250,000	獎補助支出
其他	55,104	3,105,459	3,105,459	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,916,620	-766,112	9,150,508	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	15,089,475	54,054	54,054	解繳公庫
		17,179,952	32,269,427	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
15,059,475	15,059,475	0	OK