

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學
基金來源、用途及餘絀表

02598-1

中華民國 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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	1,072	7,233,000	-7,231,928	-99.99	20,771,003	21,763,000	-991,997	-4.56
財產收入	99,000	1,072	23,000	-21,928	-95.34	42,295	99,000	-56,705	-57.28
租金收入	52,000					18,223	52,000	-33,777	-64.96
利息收入	1,000	1,072		1,072		1,072	1,000	72	7.20
其他財產收入	46,000		23,000	-23,000	-100.00	23,000	46,000	-23,000	-50.00
政府撥入收入	24,591,000		7,210,000	-7,210,000	-100.00	20,719,560	21,661,000	-941,440	-4.35
公庫撥款收入	24,591,000		7,210,000	-7,210,000	-100.00	20,719,560	21,661,000	-941,440	-4.35
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	1,533,772	8,162,000	-6,628,228	-81.21	12,387,083	22,190,000	-9,802,917	-44.18
國民教育計畫	24,661,000	1,533,772	8,162,000	-6,628,228	-81.21	12,387,083	22,156,000	-9,768,917	-44.09
其他	24,661,000	1,533,772	8,162,000	-6,628,228	-81.21	12,387,083	22,156,000	-9,768,917	-44.09
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	-1,532,700	-929,000	-603,700	64.98	8,383,920	-427,000	8,810,920	-2,063.45
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						13,556,775	3,670,785	9,885,990	269.32

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7月31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	1101	15,871,903	48.13	應付款項	2102	2,329,061	7.06
銀行存款	110102	15,841,903	48.04	應付代收款	210203	2,329,061	7.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,526,775	41.02	其他負債	28	62,900	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,315,128	7.02	什項負債	2801	62,900	0.19
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	62,900	0.19
預付款項	1108	76,833	0.23	淨資產	3	30,585,498	92.75
預付費用	110804	76,833	0.23	淨資產	31	30,585,498	92.75
預付費用-非預算類	110804-2	76,833	0.23	淨資產	3101	30,585,498	92.75
固定資產	14	17,028,723	51.64	累積餘額	310101	23,064,865	69.94
土地改良物	1402	62,886	0.19	本期賸餘	310102	7,466,579	22.64
土地改良物	140201	4,918,987	14.92	淨資產調整數	310104	54,054	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-4,856,101	-14.73	合計：		32,977,459	
房屋建築及設備	1404	13,460,759	40.82				
信託代理與保證資產		0					
信託代理與保證負債		0					

信託代理與保證資產 0
 信託代理與保證負債 0

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7月31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	122.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,049,785	-82.03				
機械及設備	1405	1,725,978	5.23				
機械及設備	140501	6,262,230	18.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,536,252	-13.76				
交通及運輸設備	1406	175,011	0.53				
交通及運輸設備	140601	1,861,550	5.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,686,539	-5.11				
雜項設備	1407	1,604,089	4.86				
雜項設備	140701	9,197,120	27.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,593,031	-23.02				
合計：		32,977,459					
		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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財收	1,072	23,110,350
益	1,072	2,106,332
財產孳息收入	1,072	19,295
其他財產收入		2,087,037
政府撥入收入		20,719,560
公庫撥款收入		20,719,560
教學收入		3,800
學雜費收入		3,800
其他收入		280,658
雜項收入		280,658
支出		
人事支出	1,685,001	15,643,771
人事	1,423,907	11,427,845
業務	1,423,907	11,427,845
業務	81,641	625,910
補助	81,641	625,910
其他		250,000
獎補		250,000
其他	151,229	3,256,688
折舊、折耗及攤銷	151,229	3,256,688
固定資產折舊	28,224	83,328
其他	28,224	83,328
其他	28,224	83,328
其他	-1,683,929	7,466,579
本期賸餘(短絀)		23,064,865
期初淨資產		54,054
解繳公庫		30,585,498
淨資產調整數		
期末淨資產		

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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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	金額	%			
國民教育計畫		本月數				1,533,772	8,162,000		1,533,772	8,162,000		-6,628,228	-81.21
		累計數				12,387,083	22,156,000		12,387,083	22,156,000		-9,768,917	-44.09
建築及設備計畫		本月數				0	0		0	0		0	0.00
		累計數				0	34,000		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

02598-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	2,393,401		3,256,688	17,028,723
土地						
土地改良物	4,918,987	4,854,410			1,691	62,886
房屋及建築	38,446,507	24,382,107	2,064,037		2,667,678	13,460,759
機械及設備	6,168,366	4,199,395	93,864		336,857	1,725,978
交通及運輸設備	1,861,550	1,631,949			54,590	175,011
雜項設備	8,961,620	7,397,159	235,500		195,872	1,604,089
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—嘉義縣番路鄉頂頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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 7 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		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							
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7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	11,427,845	-11,138,155	-49.36
113 職員薪資		7,484,154	7,484,154	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,484,154	7,484,154	
122 約僱職員薪資		337,696	337,696	
124 兼職人員酬金		282,468	282,468	
15 獎金		55,228	55,228	
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		1,024,667	1,024,667	
18 福利費		1,024,667	1,024,667	
181 分擔員工保險費		919,231	919,231	
18Y 其他福利費		883,431	883,431	
18Y 其他福利費		35,800	35,800	
2 服務費用	1,148,000	487,461	-660,539	-57.54
21 水電費		69,992	69,992	
212 工作場所電費		48,847	48,847	
213 宿舍電費		19,935	19,935	
214 工作場所水費		1,210	1,210	
22 郵電費		7,449	7,449	
222 電話費		7,449	7,449	
23 旅運費		35,082	35,082	
231 國內旅費		35,082	35,082	
25 修理保養及保固費		56,850	56,850	
255 機械及設備修護費		32,200	32,200	
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7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		11,000	11,000	
27 一般服務費		251,387	251,387	
27D 計時與計件人員酬金		241,787	241,787	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		42,400	42,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,400	14,400	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		24,301	24,301	
291 公共關係費		24,301	24,301	
3 材料及用品費	297,000	100,327	-196,673	-66.22
31 使用材料費		11,000	11,000	
312 燃料		11,000	11,000	
32 用品消耗		89,327	89,327	
321 辦公(事務)用品		89,327	89,327	
4 租金、償債、利息及相關手續費		8,072	8,072	
43 機器租金		8,072	8,072	
432 機械及設備租金		8,072	8,072	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及慈善會與設施工程支出				
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		-34,000	-100.00
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	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	456,000	10,500	10,500	
		254,000	-202,000	-44.30

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7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	%
72 捐助、補助與獎助		250,000	250,000	
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	83,328	-83,672	-50.10
91 其他支出		83,328	83,328	
91Y 其他		83,328	83,328	
合計	24,695,000	12,387,083	-12,307,917	-49.84

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 7 月 31 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	20,771,003	2,339,347	23,110,350	收入
財產收入	42,295	2,064,037	2,106,332	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	12,387,083	3,256,688	15,643,771	支出
用人費用	11,427,845		11,427,845	人事支出
服務費用	487,461		487,461	業務支出
材料及用品費	100,327	-100,327		
租金、償債、利息及相關手續費	8,072	-8,072		
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	83,328		83,328	折舊、折耗及攤銷
本期末結餘(短絀)	8,383,920	-917,341	7,466,579	其他支出
期初基金餘額	5,172,855	17,892,010	23,064,865	本期淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,556,775	54,054	30,585,498	淨資產調整數
		17,028,723		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 7 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
13,526,775	13,526,775	0	OK