

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		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	4	41,369,000	1,000	2,897,000	-2,896,000	-99.97	34,215,034	29,740,000	4,475,034	15.05
財產收入	45	398,000	1,000	20,000	-19,000	-95.00	134,277	204,000	-69,723	-34.18
租金收入	452	273,000					119,444	122,000	-2,556	-2.10
利息收入	454	5,000					8,333	2,000	6,333	316.65
其他財產收入	45Y	120,000	1,000	20,000	-19,000	-95.00	6,500	80,000	-73,500	-91.88
政府撥入收入	46	40,961,000		2,877,000	-2,877,000	-100.00	34,079,018	29,531,000	4,548,018	15.40
公庫撥款收入	462	40,961,000		2,877,000	-2,877,000	-100.00	34,079,018	29,531,000	4,548,018	15.40
教學收入	4S	10,000					1,606	5,000	-3,394	-67.88
學雜費收入	4S1	10,000					1,606	5,000	-3,394	-67.88
其他收入	4Y						133		133	
雜項收入	4YY						133		133	
基金用途	5	41,369,000	3,003,935	2,897,000	106,935	3.69	25,148,188	29,740,000	-4,591,812	-15.44
國民教育計畫	53	41,281,000	3,003,935	2,897,000	106,935	3.69	25,148,188	29,652,000	-4,503,812	-15.19
國民小學教育	532	41,281,000	3,003,935	2,897,000	106,935	3.69	25,148,188	29,652,000	-4,503,812	-15.19
建築及設備計畫	5M	88,000						88,000	-88,000	-100.00
其他設備	5M4	88,000						88,000	-88,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6		-3,002,935		-3,002,935		9,066,846		9,066,846	
期初基金餘額	71	4,926,797					2,454,915	4,926,797	-2,471,882	-50.17
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,926,797					11,521,761	4,926,797	6,594,964	133.86

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

## 平衡表

中華民國113年8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	1	142,564,317	100.00	負債	2	13,012,299	9.13
流動資產	11	24,534,060	17.21	流動負債	21	12,457,202	8.74
現金	1101	24,530,410	17.21	應付款項	2102	12,457,202	8.74
銀行存款	110102	24,510,410	17.19	應付代收款	210203	12,457,202	8.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,501,761	8.07	其他負債	28	555,097	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,008,649	9.12	什項負債	2801	555,097	0.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	555,097	0.39
預付款項	1108	3,650	0.00	淨資產	3	129,552,018	90.87
預付費用	110804	3,650	0.00	淨資產	31	129,552,018	90.87
預付費用-非預算類	110804-2	3,650	0.00	淨資產	3101	129,552,018	90.87
固定資產	14	117,761,405	82.60	累積餘額	310101	117,725,532	82.58
土地	1401	48,273,148	33.86	本期賸餘	310102	8,641,708	6.06
土地	140101	48,273,148	33.86	淨資產調整數	310104	3,184,778	2.00
土地改良物	1402	2,412,165	1.69	合計：		142,564,317	
土地改良物	140201	3,772,765	2.65				

信託代理與保證資產

604,000

信託代理與保證負債

604,000

保管品

604,000

應付保管品

604,000

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

## 平衡表

中華民國113年8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		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,360,600	-0.95				
房屋建築及設備	1404	53,456,095	37.50				
房屋建築及設備	140401	93,632,725	65.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,176,630	-28.18				
機械及設備	1405	10,128,369	7.10				
機械及設備	140501	42,744,916	29.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-32,616,547	-22.88				
交通及運輸設備	1406	220,548	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,011,807	0.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-791,259	-0.56				
雜項設備	1407	3,271,080	2.29				
雜項設備	140701	8,171,941	5.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,900,861	-3.44				
無形資產	16	268,852	0.19				

信託代理與保證資產

604,000

信託代理與保證負債

604,000

保管品

604,000

應付保管品

604,000

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

## 平衡表

中華民國113年8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		
無形資產	1601	268,852	0.19				
電腦軟體	160102	268,852	0.19				
合計：		142,564,317					

信託代理與保證資產

604,000

信託代理與保證負債

604,000

保管品

604,000

應付保管品

604,000

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

## 收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	53,100	39,910,776
財產收益	1,000	184,277
財產孳息收入		127,777
財產交易利益		50,000
其他財產收入	1,000	6,500
政府撥入收入		34,079,018
公庫撥款收入		34,079,018
教學收入		1,606
學雜費收入		1,606
其他收入	52,100	5,645,875
雜項收入	52,100	5,645,875
支出	3,599,274	31,269,068
人事支出	2,900,678	24,113,600
人事支出	2,900,678	24,113,600
業務支出	103,257	1,034,588
業務支出	103,257	1,034,588
財產損失		7,350
財產交易損失		7,350
折舊、折耗及攤銷	595,339	6,113,530
固定資產折舊	595,339	5,535,988
無形資產攤銷		577,542
本期賸餘（短絀）	-3,546,174	8,641,708
期初淨資產		117,725,532
解繳公庫		
淨資產調整數		3,184,778
期末淨資產		129,552,018

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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 113 年 8 月份

02584-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				3,003,935	2,897,000	106,935	3.69
		累計數				25,148,188	29,652,000	-4,503,812	-15.19
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	88,000	-88,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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>	190,329,098	75,058,481	8,880,520	1,333,464	4,787,416	118,030,257
非理財目的之長期投資						
土地	45,212,970		3,060,178			48,273,148
土地改良物	3,772,765	1,212,200			148,400	2,412,165
房屋及建築	92,521,383	38,175,638	1,111,342		2,000,992	53,456,095
機械及設備	38,302,986	29,653,546	4,453,000	11,070	2,963,001	10,128,369
交通及運輸設備	1,746,807	1,473,608		735,000	-682,349	220,548
雜項設備	7,925,793	4,543,489	256,000	9,852	357,372	3,271,080
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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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	846,394			577,542		268,852

註：



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 8 月份

02584-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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														
總計		88,000			88,000	88,000					-88,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年8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	39,269,000	24,113,600	-15,155,400	-38.59
11 正式員額薪資		14,446,248	14,446,248	
113 職員薪金		14,446,248	14,446,248	
12 聘僱及兼職人員薪資		455,266	455,266	
122 約僱職員薪金		400,050	400,050	
124 兼職人員酬金		55,216	55,216	
13 加(夜)班費		254,720	254,720	
134 未休假加班費		254,720	254,720	
15 獎金		2,695,739	2,695,739	
151 考績獎金		285,360	285,360	
152 年終獎金		2,410,379	2,410,379	
16 退休及卹償金		4,619,933	4,619,933	
161 職員退休及離職金		4,619,933	4,619,933	
18 福利費		1,641,694	1,641,694	
181 分擔員工保險費		1,413,194	1,413,194	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		224,000	224,000	
2 服務費用	1,874,000	934,244	-939,756	-50.15
21 水電費		133,588	133,588	
212 工作場所電費		109,239	109,239	
214 工作場所水費		24,349	24,349	
22 郵電費		8,013	8,013	
221 郵費		181	181	
222 電話費		7,832	7,832	
23 旅運費		19,006	19,006	
231 國內旅費		19,006	19,006	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉頂六國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年8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	%
25 修理保養及保固費		186,260	186,260	
255 機械及設備修護費		41,400	41,400	
257 雜項設備修護費		141,860	141,860	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		489,097	489,097	
27D 計時與計件人員酬金		475,747	475,747	
27F 體育活動費		13,350	13,350	
28 專業服務費		60,000	60,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,500	28,500	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		38,280	38,280	
291 公共關係費		38,280	38,280	
3 材料及用品費	138,000	100,344	-37,656	-27.29
32 用品消耗		100,344	100,344	
321 辦公(事務)用品		95,589	95,589	
323 農業與園藝用品及環境美化費		250	250	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,505	4,505	
5 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	88,000		-88,000	-100.00
51 購建固定資產	88,000		-88,000	-100.00
516 購置雜項設備	88,000		-88,000	-100.00
合 計	41,369,000	25,148,188	-16,220,812	-39.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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	34,215,034	5,695,742	39,910,776	收入
財產收入	134,277	50,000	184,277	財產收益
政府撥入收入	34,079,018		34,079,018	政府撥入收入
教學收入	1,606		1,606	教學收入
其他收入	133	5,645,742	5,645,875	其他收入
基金用途	25,148,188	6,120,880	31,269,068	支出
用人費用	24,113,600		24,113,600	人事支出
服務費用	934,244	100,344	1,034,588	業務支出
材料及用品費	100,344	-100,344		
		7,350	7,350	財產損失
		6,113,530	6,113,530	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,066,846	-425,138	8,641,708	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,454,915	115,270,617	117,725,532	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,184,778	3,184,778	淨資產調整數
期末基金餘額	11,521,761	118,030,257	129,552,018	期末淨資產

註：