

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
21,425,448	21,425,448	0	

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,888,588	65,014,666
財產收益	604	101,193
財產孳息收入		100,589
其他財產收入	604	604
政府撥入收入	7,701,198	63,833,800
公庫撥款收入	7,701,198	63,833,800
教學收入	79,533	79,533
學雜費收入	79,533	79,533
其他收入	107,253	1,000,140
雜項收入	107,253	1,000,140
支出	8,012,363	48,250,277
人事支出	7,522,033	43,221,206
人事支出	7,522,033	43,221,206
業務支出	134,107	1,810,222
業務支出	134,107	1,810,222
折舊、折耗及攤銷	356,223	3,218,849
固定資產折舊	356,223	3,218,849
本期賸餘（短絀）	-123,775	16,764,389
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,104,502

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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>	143,175,760	31,629,744	321,887		3,218,849	108,649,054
非理財目的之長期投資						
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,137,875			582,282	6,442,053
房屋及建築	72,388,828	12,789,923			1,234,728	58,364,177
機械及設備	5,582,426	3,819,350	116,187		346,153	1,533,110
交通及運輸設備	2,883,223	1,715,663			85,313	1,082,247
雜項設備	15,593,773	10,166,933	205,700		970,373	4,662,167
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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 9 月份

02581-2

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		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年9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	63,627,000	43,221,206	-20,405,794	-32.07
11 正式員額薪資		25,136,979	25,136,979	
113 職員薪金		25,136,979	25,136,979	
12 聘僱及兼職人員薪資		515,045	515,045	
122 約僱職員薪金		433,438	433,438	
124 兼職人員酬金		81,607	81,607	
13 加(夜)班費		585,850	585,850	
134 未休假加班費		585,850	585,850	
15 獎金		7,812,477	7,812,477	
151 考績獎金		3,806,680	3,806,680	
152 年終獎金		4,005,797	4,005,797	
16 退休及卹償金		6,100,540	6,100,540	
161 職員退休及離職金		5,808,544	5,808,544	
162 工員退休及離職金		291,996	291,996	
18 福利費		3,070,315	3,070,315	
181 分擔員工保險費		2,514,495	2,514,495	
18Y 其他福利費		555,820	555,820	
2 服務費用	2,292,000	1,522,233	-769,767	-33.58
21 水電費		157,121	157,121	
212 工作場所電費		119,709	119,709	
214 工作場所水費		37,412	37,412	
22 郵電費		6,786	6,786	
222 電話費		6,786	6,786	
23 旅運費		31,105	31,105	
231 國內旅費		31,105	31,105	
25 修理保養及保固費		113,200	113,200	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年9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	%
252 一般房屋修護費		2,700	2,700	
255 機械及設備修護費		16,000	16,000	
256 交通及運輸設備修護費		18,400	18,400	
257 雜項設備修護費		46,100	46,100	
258 其他資產修護費		30,000	30,000	
27 一般服務費		1,145,092	1,145,092	
27D 計時與計件人員酬金		1,117,092	1,117,092	
27F 體育活動費		28,000	28,000	
28 專業服務費		40,850	40,850	
28Y 其他專業服務費		40,850	40,850	
29 公共關係費		28,079	28,079	
291 公共關係費		28,079	28,079	
3 材料及用品費	367,000	258,759	-108,241	-29.49
31 使用材料費		20,748	20,748	
312 燃料		20,748	20,748	
32 用品消耗		238,011	238,011	
321 辦公(事務)用品		238,011	238,011	
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	11,230	-3,770	-25.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	



嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年9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	%
合 計	66,364,000	45,031,428	-21,332,572	-32.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 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			
		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	66,364,000	7,787,588	31,000	7,756,588	25,021.25	64,692,779	58,895,000	5,797,779	9.84
財產收入	252,000	604	31,000	-30,396	-98.05	101,193	231,000	-129,807	-56.19
財產處分收入	30,000						20,000	-20,000	-100.00
租金收入	151,000		31,000	-31,000	-100.00	93,395	151,000	-57,605	-38.15
利息收入	1,000					7,194		7,194	
其他財產收入	70,000	604		604		604	60,000	-59,396	-98.99
政府撥入收入	66,088,000	7,701,198		7,701,198		63,833,800	58,652,000	5,181,800	8.83
公庫撥款收入	66,088,000	7,701,198		7,701,198		63,833,800	58,652,000	5,181,800	8.83
教學收入	24,000	79,533		79,533		79,533	12,000	67,533	562.78
學雜費收入	24,000	79,533		79,533		79,533	12,000	67,533	562.78
其他收入		6,253		6,253		678,253		678,253	
雜項收入		6,253		6,253		678,253		678,253	
基金用途	66,364,000	7,656,140		7,656,140		45,031,428	57,118,000	-12,086,572	-21.16
國民教育計畫	66,319,000	7,656,140		7,656,140		45,031,428	57,073,000	-12,041,572	-21.10
其他	66,319,000	7,656,140		7,656,140		45,031,428	57,073,000	-12,041,572	-21.10
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		131,448	31,000	100,448	324.03	19,661,351	1,777,000	17,884,351	1,006.44
期初基金餘額	5,679,665					1,794,097	5,679,665	-3,885,568	-68.41
解繳公庫									
期末基金餘額	5,679,665					21,455,448	7,456,665	13,998,783	187.74

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 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	64,692,779	321,887	65,014,666	收入
財產收入	101,193		101,193	財產收益
政府撥入收入	63,833,800		63,833,800	政府撥入收入
教學收入	79,533		79,533	教學收入
其他收入	678,253	321,887	1,000,140	其他收入
基金用途	45,031,428	3,218,849	48,250,277	支出
用人費用	43,221,206		43,221,206	人事支出
服務費用	1,522,233	287,989	1,810,222	業務支出
材料及用品費	258,759	-258,759		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		3,218,849	3,218,849	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,661,351	-2,896,962	16,764,389	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,794,097	111,546,016	113,340,113	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	21,455,448	108,649,054	130,104,502	期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 平衡表

中華民國113年9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	1	140,868,201	100.00	負債	2	10,763,699	7.64
流動資產	11	32,219,147	22.87	流動負債	21	8,485,510	6.02
現金	1101	32,219,147	22.87	應付款項	2102	8,485,510	6.02
銀行存款	110102	32,189,147	22.85	應付代收款	210203	8,485,510	6.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,425,448	15.21	其他負債	28	2,278,189	1.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,763,699	7.64	什項負債	2801	2,278,189	1.62
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,278,189	1.62
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	130,104,502	92.36
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	130,104,502	92.36
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	130,104,502	92.36
固定資產	14	108,649,054	77.13	累積餘額	310101	113,340,113	80.46
土地	1401	36,565,300	25.96	本期賸餘	310102	16,764,389	11.90
土地	140101	36,565,300	25.96	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,442,053	4.57	合計：		140,868,201	
土地改良物	140201	10,162,210	7.21				

信託代理與保證資產

551,000

信託代理與保證負債

551,000

保證品

551,000

應付保證品

551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 平衡表

中華民國113年9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		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,720,157	-2.64				
房屋建築及設備	1404	58,364,177	41.43				
房屋建築及設備	140401	72,388,828	51.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,024,651	-9.96				
機械及設備	1405	1,533,110	1.09				
機械及設備	140501	5,698,613	4.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,165,503	-2.96				
交通及運輸設備	1406	1,082,247	0.77				
交通及運輸設備	140601	2,883,223	2.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,800,976	-1.28				
雜項設備	1407	4,662,167	3.31				
雜項設備	140701	15,799,473	11.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,137,306	-7.91				
合計：		140,868,201					

信託代理與保證資產

551,000

信託代理與保證負債

551,000

保證品

551,000

應付保證品

551,000

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				7,656,140	0	7,656,140	0.00
		累計數				45,031,428	57,073,000	-12,041,572	-21.10
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00