

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 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 | | | |
|----------|-----|--------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----------------------|------------|------------|---------|
| 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 | 6,018,198 | 5,847,000 | 171,198 | 2.93 | 40,233,232 | 35,587,000 | 4,646,232 | 13.06 |
| 財產收入 | 45 | 398,000 | | 20,000 | -20,000 | -100.00 | 134,277 | 224,000 | -89,723 | -40.05 |
| 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 | | 20,000 | -20,000 | -100.00 | 6,500 | 100,000 | -93,500 | -93.50 |
| 政府撥入收入 | 46 | 40,961,000 | 6,018,198 | 5,822,000 | 196,198 | 3.37 | 40,097,216 | 35,353,000 | 4,744,216 | 13.42 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 40,961,000 | 6,018,198 | 5,822,000 | 196,198 | 3.37 | 40,097,216 | 35,353,000 | 4,744,216 | 13.42 |
| 教學收入 | 4S | 10,000 | | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 1,606 | 10,000 | -8,394 | -83.94 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 10,000 | | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 1,606 | 10,000 | -8,394 | -83.94 |
| 其他收入 | 4Y | | | | | | 133 | | 133 | |
| 雜項收入 | 4YY | | | | | | 133 | | 133 | |
| 基金用途 | 5 | 41,369,000 | 5,389,392 | 5,847,000 | -457,608 | -7.83 | 30,537,580 | 35,587,000 | -5,049,420 | -14.19 |
| 國民教育計畫 | 53 | 41,281,000 | 5,389,392 | 5,847,000 | -457,608 | -7.83 | 30,537,580 | 35,499,000 | -4,961,420 | -13.98 |
| 國民小學教育 | 532 | 41,281,000 | 5,389,392 | 5,847,000 | -457,608 | -7.83 | 30,537,580 | 35,499,000 | -4,961,420 | -13.98 |
| 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 | | 628,806 | | 628,806 | | 9,695,652 | | 9,695,652 | |
| 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 | | | | | 12,150,567 | 4,926,797 | 7,223,770 | 146.62 |

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 | 146,907,224 | 100.00 | 負債 | 2 | 17,150,467 | 11.67 |
| 流動資產 | 11 | 29,301,034 | 19.95 | 流動負債 | 21 | 16,318,370 | 11.11 |
| 現金 | 1101 | 29,301,034 | 19.95 | 應付款項 | 2102 | 16,318,370 | 11.11 |
| 銀行存款 | 110102 | 29,281,034 | 19.93 | 應付代收款 | 210203 | 16,318,370 | 11.11 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 12,130,567 | 8.26 | 其他負債 | 28 | 832,097 | 0.57 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 17,150,467 | 11.67 | 什項負債 | 2801 | 832,097 | 0.57 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 832,097 | 0.57 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 129,756,757 | 88.33 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 129,756,757 | 88.33 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 129,756,757 | 88.33 |
| 固定資產 | 14 | 117,379,918 | 79.90 | 累積餘額 | 310101 | 117,725,532 | 80.14 |
| 土地 | 1401 | 48,273,148 | 32.86 | 本期賸餘 | 310102 | 8,846,447 | 6.02 |
| 土地 | 140101 | 48,273,148 | 32.86 | 淨資產調整數 | 310104 | 3,184,778 | 2.00 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,393,615 | 1.63 | 合計： | | 146,907,224 | |
| 土地改良物 | 140201 | 3,772,765 | 2.57 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

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 | -1,379,150 | -0.94 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 53,320,569 | 36.30 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 93,632,725 | 63.74 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -40,312,156 | -27.44 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 9,874,656 | 6.72 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 42,846,916 | 29.17 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -32,972,260 | -22.44 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 214,927 | 0.15 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,011,807 | 0.69 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -796,880 | -0.54 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,303,003 | 2.25 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,164,039 | 5.56 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,861,036 | -3.31 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 226,272 | 0.15 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

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 | | |
| 無形資產 | 1601 | 226,272 | 0.15 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 226,272 | 0.15 | | | | |
| 合計： | | 146,907,224 | | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

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 | 6,199,098 | 46,109,874 |
| 財產收益 | | 184,277 |
| 財產孳息收入 | | 127,777 |
| 財產交易利益 | | 50,000 |
| 其他財產收入 | | 6,500 |
| 政府撥入收入 | 6,018,198 | 40,097,216 |
| 公庫撥款收入 | 6,018,198 | 40,097,216 |
| 教學收入 | | 1,606 |
| 學雜費收入 | | 1,606 |
| 其他收入 | 180,900 | 5,826,775 |
| 雜項收入 | 180,900 | 5,826,775 |
| 支出 | 5,994,359 | 37,263,427 |
| 人事支出 | 5,217,213 | 29,330,813 |
| 人事支出 | 5,217,213 | 29,330,813 |
| 業務支出 | 172,179 | 1,206,767 |
| 業務支出 | 172,179 | 1,206,767 |
| 財產損失 | 868 | 8,218 |
| 財產交易損失 | 868 | 8,218 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 604,099 | 6,717,629 |
| 固定資產折舊 | 561,519 | 6,097,507 |
| 無形資產攤銷 | 42,580 | 620,122 |
| 本期賸餘（短絀） | 204,739 | 8,846,447 |
| 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 | | 129,756,757 |

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

02584-1

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 | | | | 5,389,392 | 5,847,000 | -457,608 | -7.83 |
| | | 累計數 | | | | 30,537,580 | 35,499,000 | -4,961,420 | -13.98 |
| 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 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 | | |
| 資產 | 190,329,098 | 75,058,481 | 9,061,420 | 1,462,846 | 5,263,001 | 117,606,190 |
| 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 | | | 166,950 | 2,393,615 |
| 房屋及建築 | 92,521,383 | 38,175,638 | 1,111,342 | | 2,136,518 | 53,320,569 |
| 機械及設備 | 38,302,986 | 29,653,546 | 4,555,000 | 11,070 | 3,318,714 | 9,874,656 |
| 交通及運輸設備 | 1,746,807 | 1,473,608 | | 735,000 | -676,728 | 214,927 |
| 雜項設備 | 7,925,793 | 4,543,489 | 334,900 | 96,654 | 317,547 | 3,303,003 |
| 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 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 | 846,394 | | | 620,122 | | 226,272 |

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

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

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 | 39,269,000 | 29,330,813 | -9,938,187 | -25.31 |
| 11 正式員額薪資 | | 16,269,572 | 16,269,572 | |
| 113 職員薪金 | | 16,269,572 | 16,269,572 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 517,293 | 517,293 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 458,577 | 458,577 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 58,716 | 58,716 | |
| 13 加(夜)班費 | | 254,720 | 254,720 | |
| 134 未休假加班費 | | 254,720 | 254,720 | |
| 15 獎金 | | 5,205,495 | 5,205,495 | |
| 151 考績獎金 | | 2,795,116 | 2,795,116 | |
| 152 年終獎金 | | 2,410,379 | 2,410,379 | |
| 16 退休及卹償金 | | 5,186,747 | 5,186,747 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 5,186,747 | 5,186,747 | |
| 18 福利費 | | 1,896,986 | 1,896,986 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,586,986 | 1,586,986 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 305,500 | 305,500 | |
| 2 服務費用 | 1,874,000 | 1,075,179 | -798,821 | -42.63 |
| 21 水電費 | | 160,443 | 160,443 | |
| 212 工作場所電費 | | 132,536 | 132,536 | |
| 214 工作場所水費 | | 27,907 | 27,907 | |
| 22 郵電費 | | 8,483 | 8,483 | |
| 221 郵費 | | 181 | 181 | |
| 222 電話費 | | 8,302 | 8,302 | |
| 23 旅運費 | | 22,172 | 22,172 | |
| 231 國內旅費 | | 22,172 | 22,172 | |

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 | % |
| 25 修理保養及保固費 | | 205,760 | 205,760 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 57,900 | 57,900 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 144,860 | 144,860 | |
| 258 其他資產修護費 | | 3,000 | 3,000 | |
| 27 一般服務費 | | 561,331 | 561,331 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 547,981 | 547,981 | |
| 27F 體育活動費 | | 13,350 | 13,350 | |
| 28 專業服務費 | | 75,750 | 75,750 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 28,500 | 28,500 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 47,250 | 47,250 | |
| 29 公共關係費 | | 41,240 | 41,240 | |
| 291 公共關係費 | | 41,240 | 41,240 | |
| 3 材料及用品費 | 138,000 | 131,588 | -6,412 | -4.65 |
| 32 用品消耗 | | 131,588 | 131,588 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 124,733 | 124,733 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 2,350 | 2,350 | |
| 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 | 30,537,580 | -10,831,420 | -26.18 |

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 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 | 40,233,232 | 5,876,642 | 46,109,874 | 收入 |
| 財產收入 | 134,277 | 50,000 | 184,277 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 40,097,216 | | 40,097,216 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 1,606 | | 1,606 | 教學收入 |
| 其他收入 | 133 | 5,826,642 | 5,826,775 | 其他收入 |
| 基金用途 | 30,537,580 | 6,725,847 | 37,263,427 | 支出 |
| 用人費用 | 29,330,813 | | 29,330,813 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,075,179 | 131,588 | 1,206,767 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 131,588 | -131,588 | | |
| | | 8,218 | 8,218 | 財產損失 |
| | | 6,717,629 | 6,717,629 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 9,695,652 | -849,205 | 8,846,447 | 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 | 12,150,567 | 117,606,190 | 129,756,757 | 期末淨資產 |

註：