

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 10 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	89,926	2,896,000	-2,806,074	-96.89	40,323,158	38,483,000	1,840,158	4.78
財產收入	45	398,000	84,468	151,000	-66,532	-44.06	218,745	375,000	-156,255	-41.67
租金收入	452	273,000	84,468	151,000	-66,532	-44.06	203,912	273,000	-69,088	-25.31
利息收入	454	5,000					8,333	2,000	6,333	316.65
其他財產收入	45Y	120,000					6,500	100,000	-93,500	-93.50
政府撥入收入	46	40,961,000		2,745,000	-2,745,000	-100.00	40,097,216	38,098,000	1,999,216	5.25
公庫撥款收入	462	40,961,000		2,745,000	-2,745,000	-100.00	40,097,216	38,098,000	1,999,216	5.25
教學收入	4S	10,000	5,458		5,458		7,064	10,000	-2,936	-29.36
學雜費收入	4S1	10,000	5,458		5,458		7,064	10,000	-2,936	-29.36
其他收入	4Y						133		133	
雜項收入	4YY						133		133	
基金用途	5	41,369,000	2,793,629	2,896,000	-102,371	-3.53	33,331,209	38,483,000	-5,151,791	-13.39
國民教育計畫	53	41,281,000	2,793,629	2,896,000	-102,371	-3.53	33,331,209	38,395,000	-5,063,791	-13.19
國民小學教育	532	41,281,000	2,793,629	2,896,000	-102,371	-3.53	33,331,209	38,395,000	-5,063,791	-13.19
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		-2,703,703		-2,703,703		6,991,949		6,991,949	
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					9,446,864	4,926,797	4,520,067	91.74

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10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	143,324,683	100.00	負債	2	16,243,937	11.33
流動資產	11	25,690,801	17.92	流動負債	21	15,386,840	10.74
現金	1101	25,690,801	17.92	應付款項	2102	15,386,840	10.74
銀行存款	110102	25,670,801	17.91	應付代收款	210203	15,386,840	10.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,426,864	6.58	其他負債	28	857,097	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,243,937	11.33	什項負債	2801	857,097	0.60
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	857,097	0.60
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	127,080,746	88.67
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	127,080,746	88.67
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	127,080,746	88.67
固定資產	14	117,421,062	81.93	累積餘額	310101	117,725,532	82.14
土地	1401	48,273,148	33.68	本期賸餘	310102	6,170,436	4.31
土地	140101	48,273,148	33.68	淨資產調整數	310104	3,184,778	2.00
土地改良物	1402	2,375,065	1.66	合計：		143,324,683	
土地改良物	140201	3,772,765	2.63				

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10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	-1,397,700	-0.98				
房屋建築及設備	1404	53,346,184	37.22				
房屋建築及設備	140401	93,794,400	65.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,448,216	-28.22				
機械及設備	1405	9,516,171	6.64				
機械及設備	140501	42,846,916	29.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-33,330,745	-23.26				
交通及運輸設備	1406	209,308	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	-802,499	-0.56				
雜項設備	1407	3,701,186	2.58				
雜項設備	140701	8,609,379	6.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,908,193	-3.42				
無形資產	16	212,820	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10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	212,820	0.15				
電腦軟體	160102	212,820	0.15				
合計：		143,324,683					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	696,941	46,806,815
財產收益	84,468	268,745
財產孳息收入	84,468	212,245
財產交易利益		50,000
其他財產收入		6,500
政府撥入收入		40,097,216
公庫撥款收入		40,097,216
教學收入	5,458	7,064
學雜費收入	5,458	7,064
其他收入	607,015	6,433,790
雜項收入	607,015	6,433,790
支出	3,372,952	40,636,379
人事支出	2,713,796	32,044,609
人事支出	2,713,796	32,044,609
業務支出	79,833	1,286,600
業務支出	79,833	1,286,600
財產損失		8,218
財產交易損失		8,218
折舊、折耗及攤銷	579,323	7,296,952
固定資產折舊	565,871	6,663,378
無形資產攤銷	13,452	633,574
本期賸餘（短絀）	-2,676,011	6,170,436
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		127,080,746

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 10 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				2,793,629	2,896,000	-102,371	-3.53
		累計數				33,331,209	38,395,000	-5,063,791	-13.19
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 10 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	9,668,435	1,476,298	5,828,872	117,633,882
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			185,500	2,375,065
房屋及建築	92,521,383	38,175,638	1,273,017		2,272,578	53,346,184
機械及設備	38,302,986	29,653,546	4,555,000	11,070	3,677,199	9,516,171
交通及運輸設備	1,746,807	1,473,608		735,000	-671,109	209,308
雜項設備	7,925,793	4,543,489	780,240	96,654	364,704	3,701,186
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 10 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			633,574		212,820

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 10 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10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	32,044,609	-7,224,391	-18.40
11 正式員額薪資		18,139,766	18,139,766	
113 職員薪金		18,139,766	18,139,766	
12 聘僱及兼職人員薪資		583,016	583,016	
122 約僱職員薪金		517,104	517,104	
124 兼職人員酬金		65,912	65,912	
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		5,753,547	5,753,547	
161 職員退休及離職金		5,753,547	5,753,547	
18 福利費		2,108,065	2,108,065	
181 分擔員工保險費		1,793,565	1,793,565	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		305,500	305,500	
2 服務費用	1,874,000	1,138,017	-735,983	-39.27
21 水電費		162,806	162,806	
212 工作場所電費		132,536	132,536	
214 工作場所水費		30,270	30,270	
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10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		213,260	213,260	
255 機械及設備修護費		65,400	65,400	
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		609,174	609,174	
27D 計時與計件人員酬金		587,424	587,424	
27F 體育活動費		21,750	21,750	
28 專業服務費		76,750	76,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		29,500	29,500	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		45,372	45,372	
291 公共關係費		45,372	45,372	
3 材料及用品費	138,000	148,583	10,583	7.67
32 用品消耗		148,583	148,583	
321 辦公(事務)用品		141,728	141,728	
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	33,331,209	-8,037,791	-19.43

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 10 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	40,323,158	6,483,657	46,806,815	收入
財產收入	218,745	50,000	268,745	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	7,064		7,064	教學收入
其他收入	133	6,433,657	6,433,790	其他收入
基金用途	33,331,209	7,305,170	40,636,379	支出
用人費用	32,044,609		32,044,609	人事支出
服務費用	1,138,017	148,583	1,286,600	業務支出
材料及用品費	148,583	-148,583		
		8,218	8,218	財產損失
		7,296,952	7,296,952	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,991,949	-821,513	6,170,436	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	9,446,864	117,633,882	127,080,746	期末淨資產

註：