

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 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	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	22,830,000	2,606,718	2,991,000	-384,282	-12.85	22,010,928	22,830,000	-819,072	-3.59
財產收入	132,000	26,370		26,370		103,150	132,000	-28,850	-21.86
租金收入	85,000	26,370		26,370		59,130	85,000	-25,870	-30.44
利息收入	1,000					947	1,000	-53	-5.30
其他財產收入	46,000					43,073	46,000	-2,927	-6.36
政府撥入收入	22,693,000	2,577,548	2,991,000	-413,452	-13.82	21,896,667	22,693,000	-796,333	-3.51
公庫撥款收入	22,693,000	2,577,548	2,991,000	-413,452	-13.82	21,896,667	22,693,000	-796,333	-3.51
教學收入	5,000	2,800		2,800		6,800	5,000	1,800	36.00
學雜費收入	5,000	2,800		2,800		6,800	5,000	1,800	36.00
其他收入						4,311		4,311	
雜項收入						4,311		4,311	
基金用途	27,486,000	3,329,270	3,896,000	-566,730	-14.55	21,341,923	27,486,000	-6,144,077	-22.35
國民教育計畫	27,486,000	3,329,270	3,896,000	-566,730	-14.55	21,341,923	27,486,000	-6,144,077	-22.35
其他	27,486,000	3,329,270	3,896,000	-566,730	-14.55	21,341,923	27,486,000	-6,144,077	-22.35
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	-722,552	-905,000	182,448	-20.16	669,005	-4,656,000	5,325,005	-114.37
期初基金餘額	5,172,855					7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫									
期末基金餘額	516,855					8,408,737	516,855	7,891,882	1,526.90

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114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	27,779,658	100.00	負債	2	3,747,805	13.49
流動資產	11	12,156,542	43.76	流動負債	21	3,562,905	12.83
現金	1101	12,135,260	43.68	應付款項	2102	3,562,905	12.83
銀行存款	110102	12,105,260	43.58	應付代收款	210203	3,562,905	12.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,378,737	30.16	其他負債	28	184,900	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,726,523	13.41	什項負債	2801	184,900	0.67
零用及週轉金	110103	30,000	0.11	存入保證金	280104	184,900	0.67
預付款項	1108	21,282	0.08	淨資產	3	24,031,853	86.51
預付費用	110804	21,282	0.08	淨資產	31	24,031,853	86.51
預付費用-非預算類	110804-2	21,282	0.08	淨資產	3101	24,031,853	86.51
固定資產	14	15,623,116	56.24	累積餘額	310101	24,559,511	88.41
土地改良物	1402	60,468	0.22	本期短絀	310103	-527,658	-1.90
土地改良物	140201	5,947,596	21.41	淨資產調整數	310104	27,779,658	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,128	-21.19	合計：			
房屋建築及設備	1404	12,645,782	45.52				

信託代理與保證資產 0 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

平衡表

中華民國114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		
房屋建築及設備	140401	40,683,667	146.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,037,885	-100.93				
機械及設備	1405	1,362,796	4.91				
機械及設備	140501	6,309,220	22.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,946,424	-17.81				
交通及運輸設備	1406	188,551	0.68				
交通及運輸設備	140601	1,498,810	5.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,310,259	-4.72				
雜項設備	1407	1,365,519	4.92				
雜項設備	140701	8,573,164	30.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,207,645	-25.95				
合計：		27,779,658					

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	2,606,718	23,169,701
財產孳息收入	26,370	171,814
其他財產收入	26,370	60,077
政府撥入收入		111,737
公庫撥款收入	2,577,548	21,896,667
	2,577,548	21,896,667
		1,028,609
		1,028,609
教學收入	2,800	6,800
學雜費收入	2,800	6,800
其他收入		65,811
雜項收入		65,811
支出		
人事支出	3,329,270	23,697,359
人事支出	3,120,550	19,793,724
業務支出	3,120,550	19,793,724
業務支出	163,396	1,066,004
獎補助支出	163,396	1,066,004
其他獎補助	45,000	365,000
財產損失	45,000	365,000
財產損失		12,483
財產損失		12,483
折舊、折耗及攤銷		2,342,953
折舊、折耗及攤銷		2,342,953
折舊、折耗及攤銷		117,195
折舊、折耗及攤銷	324	117,195
折舊、折耗及攤銷	324	117,195

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114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-722,552	-527,658
期初淨資產		24,559,511
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,031,853

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。

資本資產明細表

中華民國 114 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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	1,986,571	1,248,525	1,226,273	16,331,552
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,924	60,364
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		661,138	12,606,769
機械及設備	6,399,604	4,654,255		90,384	333,823	1,321,142
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	855,798	496,740	-401,914	1,003,092
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	661,401	-396,698	1,340,185
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——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 114 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						

註：

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114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	23,821,000	19,793,724	-4,027,276	-16.91
11 正式員額薪資		12,870,384	12,870,384	
113 職工薪資		12,870,384	12,870,384	
12 聘僱及兼職人員薪資		628,676	628,676	
122 約僱職工薪資		560,720	560,720	
124 兼職人員酬金		67,956	67,956	
13 加班(夜)班費		255,744	255,744	
134 未休假加班費		255,744	255,744	
15 獎金		2,847,336	2,847,336	
151 考績獎金		1,162,339	1,162,339	
152 年終獎金		1,684,997	1,684,997	
16 退休及卹償金		1,659,801	1,659,801	
161 職工退休及離職金		1,659,669	1,659,669	
162 員工退休及離職金		132	132	
18 福利費		1,531,783	1,531,783	
181 分擔員工保險費		1,420,509	1,420,509	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		106,774	106,774	
2 服務費用	1,134,000	888,269	-245,731	-21.67
21 水電費		137,548	137,548	
212 工作場所電費		86,895	86,895	
213 宿舍電費		48,345	48,345	
214 工作場所水費		2,308	2,308	
22 郵電費		17,493	17,493	
221 郵費		4,740	4,740	
222 電話費		12,753	12,753	

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114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	%
23 旅運費		41,463	41,463	
231 國內旅費		41,463	41,463	
25 修理保養及保固費		143,256	143,256	
252 一般房屋修護費		32,916	32,916	
255 機械及設備修護費		89,475	89,475	
256 交通及運輸設備修護費		16,865	16,865	
258 其他資產修護費		4,000	4,000	
26 保險費		17,153	17,153	
264 交通及運輸設備保險費		14,574	14,574	
268 責任保險費		2,579	2,579	
27 一般服務費		403,273	403,273	
27D 計時與計件人員酬金		381,273	381,273	
27F 體育活動費		22,000	22,000	
28 專業服務費		70,220	70,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,220	26,220	
28Y 其他專業服務費		44,000	44,000	
29 公共關係費		57,863	57,863	
291 公共關係費		57,863	57,863	
3 材料及用品費	332,000	154,325	-177,675	-53.52
31 使用材料費		19,671	19,671	
312 燃料		19,671	19,671	
32 用品消耗		134,654	134,654	
321 辦公(事務)用品		134,654	134,654	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	

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114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	%
66 規費				
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,180	6,180	
72 捐助、補助與獎助	510,000	371,000	-139,000	-27.25
726 獎助學員生給與		365,000	365,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		365,000	365,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他		6,000	6,000	
91 其他支出	1,672,000	117,195	-1,554,805	-92.99
91Y 其他		117,195	117,195	
合 計	27,486,000	21,341,923	-6,144,077	-22.35

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	22,010,928	1,158,773	23,169,701	收入
財產收入	103,150	68,664	171,814	財產收益
政府撥入收入	21,896,667		21,896,667	政府撥入收入
教學收入	6,800	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311	61,500	65,811	其他收入
基金用途	21,341,923	2,355,436	23,697,359	支出
用人費用	19,793,724		19,793,724	人事支出
服務費用	888,269	177,735	1,066,004	業務支出
材料及用品費	154,325	-154,325		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	365,000		365,000	獎補助支出
		12,483	12,483	財產損失
		2,342,953	2,342,953	折舊、折耗及攤銷
其他	117,195		117,195	其他支出
本期賸餘(短絀)	669,005	-1,196,663	-527,658	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,408,737	15,623,116	24,031,853	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
8,378,737	8,378,737	0	OK