

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 2 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					20,719,000	22,348,000	-1,629,000	-7.29
財產收入	252,000						40,000	-40,000	-100.00
財產處分收入	30,000						10,000	-10,000	-100.00
租金收入	151,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	70,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	66,088,000					20,719,000	22,308,000	-1,589,000	-7.12
公庫撥款收入	66,088,000					20,719,000	22,308,000	-1,589,000	-7.12
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,364,000	4,113,162		4,113,162		11,224,058	20,878,000	-9,653,942	-46.24
國民教育計畫	66,319,000	4,113,162		4,113,162		11,224,058	20,848,000	-9,623,942	-46.16
其他	66,319,000	4,113,162		4,113,162		11,224,058	20,848,000	-9,623,942	-46.16
建築及設備計畫	45,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	45,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-4,113,162		-4,113,162		9,494,942	1,470,000	8,024,942	545.91
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					11,289,039	7,149,665	4,139,374	57.90

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2月29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	132,708,431	100.00	負債	2	10,597,010	7.99
流動資產	11	21,886,049	16.49	流動負債	21	10,198,610	7.68
現金	1101	21,813,755	16.44	應付款項	2102	10,198,610	7.68
銀行存款	110102	21,783,755	16.41	應付代收款	210203	10,198,610	7.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,259,039	8.48	其他負債	28	398,400	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,524,716	7.93	什項負債	2801	398,400	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	398,400	0.30
預付款項	1108	72,294	0.05	淨資產	3	122,111,421	92.01
預付費用	110804	72,294	0.05	淨資產	31	122,111,421	92.01
預付費用-非預算類	110804-2	72,294	0.05	淨資產	3101	122,111,421	92.01
固定資產	14	110,822,382	83.51	累積餘額	310101	113,340,113	85.41
土地	1401	36,565,300	27.55	本期賸餘	310102	8,771,308	6.61
土地	140101	36,565,300	27.55	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,894,939	5.20	合計：		132,708,431	
土地改良物	140201	10,162,210	7.66				

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2月29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	-3,267,271	-2.46				
房屋建築及設備	1404	59,324,521	44.70				
房屋建築及設備	140401	72,388,828	54.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,064,307	-9.84				
機械及設備	1405	1,679,752	1.27				
機械及設備	140501	5,582,426	4.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,902,674	-2.94				
交通及運輸設備	1406	1,148,602	0.87				
交通及運輸設備	140601	2,883,223	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,734,621	-1.31				
雜項設備	1407	5,209,268	3.93				
雜項設備	140701	15,593,773	11.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,384,505	-7.83				
合計：		132,708,431					

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

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		20,719,000
政府撥入收入		20,719,000
公庫撥款收入		20,719,000
支出	4,473,880	11,947,692
人事支出	3,721,905	10,724,529
人事支出	3,721,905	10,724,529
業務支出	391,257	499,529
業務支出	391,257	499,529
折舊、折耗及攤銷	360,718	723,634
固定資產折舊	360,718	723,634
本期賸餘（短絀）	-4,473,880	8,771,308
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		122,111,421

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 2 月份

02581-5

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				4,113,162	0	4,113,162	0.00
		累計數				11,224,058	20,848,000	-9,623,942	-46.16
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	30,000	-30,000	-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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 2 月份

02581-7

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	30,000					-30,000	-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2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	10,724,529	-52,902,471	-83.14
11 正式員額薪資		4,902,134	4,902,134	
113 職員薪金		4,902,134	4,902,134	
12 聘僱及兼職人員薪資		72,240	72,240	
122 約僱職員薪金		61,247	61,247	
124 兼職人員酬金		10,993	10,993	
13 加(夜)班費		32,000	32,000	
131 延長工時加班費		32,000	32,000	
15 獎金		4,005,797	4,005,797	
152 年終獎金		4,005,797	4,005,797	
16 退休及卹償金		1,248,157	1,248,157	
161 職員退休及離職金		1,211,666	1,211,666	
162 工員退休及離職金		36,491	36,491	
18 福利費		464,201	464,201	
181 分擔員工保險費		464,201	464,201	
2 服務費用	2,292,000	474,007	-1,817,993	-79.32
21 水電費		48,070	48,070	
212 工作場所電費		39,865	39,865	
214 工作場所水費		8,205	8,205	
23 旅運費		5,488	5,488	
231 國內旅費		5,488	5,488	
25 修理保養及保固費		46,100	46,100	
257 雜項設備修護費		46,100	46,100	
27 一般服務費		374,349	374,349	
27D 計時與計件人員酬金		374,349	374,349	
3 材料及用品費	367,000	19,522	-347,478	-94.68

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2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	%
32 用品消耗		19,522	19,522	
321 辦公(事務)用品		19,522	19,522	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	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		-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	66,364,000	11,224,058	-55,139,942	-83.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-9

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	20,719,000		20,719,000	收入
政府撥入收入	20,719,000		20,719,000	政府撥入收入
基金用途	11,224,058	723,634	11,947,692	支出
用人費用	10,724,529		10,724,529	人事支出
服務費用	474,007	25,522	499,529	業務支出
材料及用品費	19,522	-19,522		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		723,634	723,634	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,494,942	-723,634	8,771,308	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	11,289,039	110,822,382	122,111,421	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
11,259,039	11,259,039	0	