

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 3 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	20,336,000		20,336,000		41,055,000	22,348,000	18,707,000	83.71
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	20,336,000		20,336,000		41,055,000	22,308,000	18,747,000	84.04
公庫撥款收入	66,088,000	20,336,000		20,336,000		41,055,000	22,308,000	18,747,000	84.04
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,364,000	4,799,716		4,799,716		16,023,774	20,878,000	-4,854,226	-23.25
國民教育計畫	66,319,000	4,799,716		4,799,716		16,023,774	20,848,000	-4,824,226	-23.14
其他	66,319,000	4,799,716		4,799,716		16,023,774	20,848,000	-4,824,226	-23.14
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)		15,536,284		15,536,284		25,031,226	1,470,000	23,561,226	1,602.80
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					26,825,323	7,149,665	19,675,658	275.20

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3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	148,606,920	100.00	負債	2	11,315,533	7.61
流動資產	11	38,140,856	25.67	流動負債	21	10,917,133	7.35
現金	1101	38,068,562	25.62	應付款項	2102	10,917,133	7.35
銀行存款	110102	38,038,562	25.60	應付代收款	210203	10,917,133	7.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,795,323	18.03	其他負債	28	398,400	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,243,239	7.57	什項負債	2801	398,400	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	398,400	0.27
預付款項	1108	72,294	0.05	淨資產	3	137,291,387	92.39
預付費用	110804	72,294	0.05	淨資產	31	137,291,387	92.39
預付費用-非預算類	110804-2	72,294	0.05	淨資產	3101	137,291,387	92.39
固定資產	14	110,466,064	74.33	累積餘額	310101	113,340,113	76.27
土地	1401	36,565,300	24.61	本期賸餘	310102	23,951,274	16.12
土地	140101	36,565,300	24.61	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,830,241	4.60	合計：		148,606,920	
土地改良物	140201	10,162,210	6.84				

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3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	-3,331,969	-2.24				
房屋建築及設備	1404	59,187,329	39.83				
房屋建築及設備	140401	72,388,828	48.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,201,499	-8.88				
機械及設備	1405	1,642,597	1.11				
機械及設備	140501	5,582,426	3.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,939,829	-2.65				
交通及運輸設備	1406	1,139,121	0.77				
交通及運輸設備	140601	2,883,223	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,744,102	-1.17				
雜項設備	1407	5,101,476	3.43				
雜項設備	140701	15,593,773	10.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,492,297	-7.06				
合計：		148,606,920					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,336,000	41,055,000
政府撥入收入	20,336,000	41,055,000
公庫撥款收入	20,336,000	41,055,000
支出	5,156,034	17,103,726
人事支出	4,643,974	15,368,503
人事支出	4,643,974	15,368,503
業務支出	155,742	655,271
業務支出	155,742	655,271
折舊、折耗及攤銷	356,318	1,079,952
固定資產折舊	356,318	1,079,952
本期賸餘（短絀）	15,179,966	23,951,274
期初淨資產		113,340,113
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		137,291,387

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

02581-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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				4,799,716	0	4,799,716	0.00
		累計數				16,023,774	20,848,000	-4,824,226	-23.14
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 3 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3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	15,368,503	-48,258,497	-75.85
11 正式員額薪資		7,885,910	7,885,910	
113 職員薪金		7,885,910	7,885,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		118,123	118,123	
122 約僱職員薪金		104,142	104,142	
124 兼職人員酬金		13,981	13,981	
13 加(夜)班費		64,000	64,000	
131 延長工時加班費		64,000	64,000	
15 獎金		4,372,077	4,372,077	
151 考績獎金		366,280	366,280	
152 年終獎金		4,005,797	4,005,797	
16 退休及卹償金		1,921,576	1,921,576	
161 職員退休及離職金		1,848,082	1,848,082	
162 工員退休及離職金		73,494	73,494	
18 福利費		1,006,817	1,006,817	
181 分擔員工保險費		820,317	820,317	
18Y 其他福利費		186,500	186,500	
2 服務費用	2,292,000	582,578	-1,709,422	-74.58
21 水電費		60,938	60,938	
212 工作場所電費		48,694	48,694	
214 工作場所水費		12,244	12,244	
23 旅運費		6,492	6,492	
231 國內旅費		6,492	6,492	
25 修理保養及保固費		61,000	61,000	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
256 交通及運輸設備修護費		10,900	10,900	

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3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	%
257 雜項設備修護費		46,100	46,100	
27 一般服務費		446,598	446,598	
27D 計時與計件人員酬金		446,598	446,598	
28 專業服務費		5,550	5,550	
28Y 其他專業服務費		5,550	5,550	
29 公共關係費		2,000	2,000	
291 公共關係費		2,000	2,000	
3 材料及用品費	367,000	66,693	-300,307	-81.83
31 使用材料費		5,000	5,000	
312 燃料		5,000	5,000	
32 用品消耗		61,693	61,693	
321 辦公(事務)用品		61,693	61,693	
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	16,023,774	-50,340,226	-75.85

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 3 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	41,055,000		41,055,000	收入
政府撥入收入	41,055,000		41,055,000	政府撥入收入
基金用途	16,023,774	1,079,952	17,103,726	支出
用人費用	15,368,503		15,368,503	人事支出
服務費用	582,578	72,693	655,271	業務支出
材料及用品費	66,693	-66,693		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,079,952	1,079,952	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	25,031,226	-1,079,952	23,951,274	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	26,825,323	110,466,064	137,291,387	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
26,795,323	26,795,323	0	