

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	98,805,000	6,234,913	40,000	6,194,913	15,487.28	97,056,522	91,819,000	5,237,522	5.70
財產收入	45	344,000	87,913	40,000	47,913	119.78	290,550	191,000	99,550	52.12
租金收入	452	192,000	87,913		87,913		179,117	80,000	99,117	123.90
利息收入	454	2,000					25,233	1,000	24,233	2,423.30
其他財產收入	45Y	150,000		40,000	-40,000	-100.00	86,200	110,000	-23,800	-21.64
政府撥入收入	46	98,461,000	6,147,000		6,147,000		96,764,342	91,628,000	5,136,342	5.61
公庫撥款收入	462	98,461,000	6,147,000		6,147,000		96,764,342	91,628,000	5,136,342	5.61
其他收入	4Y						1,630		1,630	
雜項收入	4YY						1,630		1,630	
基金用途	5	99,788,000	13,541,366	16,718,000	-3,176,634	-19.00	75,551,468	92,802,000	-17,250,532	-18.59
國民教育計畫	53	99,628,000	13,529,366	16,718,000	-3,188,634	-19.07	75,517,468	92,742,000	-17,224,532	-18.57
國民小學教育	532	99,628,000	13,529,366	16,718,000	-3,188,634	-19.07	75,517,468	92,742,000	-17,224,532	-18.57
建築及設備計畫	5M	160,000	12,000		12,000		34,000	60,000	-26,000	-43.33
其他設備	5M4	160,000	12,000		12,000		34,000	60,000	-26,000	-43.33
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	-7,306,453	-16,678,000	9,371,547	-56.19	21,505,054	-983,000	22,488,054	-2,287.70
期初基金餘額	71	1,091,586					2,433,719	1,091,586	1,342,133	122.95
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	108,586					23,938,773	108,586	23,830,187	21,945.91

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

平衡表

中華民國115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	119,410,546	100.00	負 債	2	9,573,875	8.02
流動資產	11	33,512,648	28.07	流動負債	21	8,858,745	7.42
現金	1101	33,512,648	28.07	應付款項	2102	8,858,745	7.42
銀行存款	110102	33,478,648	28.04	應付代收款	210203	8,858,745	7.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,904,773	20.02	其他負債	28	715,130	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,573,875	8.02	什項負債	2801	715,130	0.60
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	715,130	0.60
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	109,836,671	91.98
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	109,836,671	91.98
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	109,836,671	91.98
固定資產	14	85,897,898	71.93	累積餘額	310101	90,534,597	75.82
土地改良物	1402	1,732,624	1.45	本期賸餘	310102	18,251,440	15.28
土地改良物	140201	3,056,223	2.56	淨資產調整數	310104	1,050,634	0.88
累計折舊-土地改良物	140202	-1,323,599	-1.11	合計：		119,410,546	
房屋建築及設備	1404	67,869,093	56.84				

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

平衡表

中華民國115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		
房屋建築及設備	140401	120,210,061	100.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,340,968	-43.83				
機械及設備	1405	8,985,160	7.52				
機械及設備	140501	20,030,665	16.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,045,505	-9.25				
交通及運輸設備	1406	402,469	0.34				
交通及運輸設備	140601	1,548,632	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,146,163	-0.96				
雜項設備	1407	6,908,552	5.79				
雜項設備	140701	18,417,109	15.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,508,557	-9.64				
合計：		119,410,546					

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,279,913	97,987,345
財產收益	87,913	290,550
財產孳息收入	87,913	204,350
其他財產收入		86,200
政府撥入收入	6,147,000	96,764,342
公庫撥款收入	6,147,000	96,764,342
其他收入	45,000	932,453
受贈收入		15,000
雜項收入	45,000	917,453
支出	13,984,085	79,735,905
人事支出	13,275,579	74,214,479
人事支出	13,275,579	74,214,479
業務支出	253,787	1,302,989
業務支出	253,787	1,302,989
財產損失		500
財產交易損失		500
折舊、折耗及攤銷	454,719	4,217,937
固定資產折舊	454,719	4,217,937
本期賸餘（短絀）	-7,704,172	18,251,440
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數		1,050,634
期末淨資產		109,836,671

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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				13,529,366	16,718,000	-3,188,634	-19.07
		累計數				75,517,468	92,742,000	-17,224,532	-18.57
建築及設備計畫		本月數				12,000	0	12,000	0.00
		累計數				34,000	60,000	-26,000	-43.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	161,302,325	73,201,447	2,015,765	55,400	4,163,345	85,897,898
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			75,645	1,732,624
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			1,690,475	67,869,093
機械及設備	18,252,942	9,770,196	1,833,123	55,400	1,275,309	8,985,160
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	95,642		89,873	402,469
雜項設備	18,330,109	10,476,514	87,000		1,032,043	6,908,552
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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-2

資本資產明細表

中華民國 115 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						

註：

02585-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02585-2

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		160,000			160,000	60,000	34,000		34,000	56.67	-26,000	-43.33		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	97,327,000	74,214,479	-23,112,521	-23.75
11 正式員額薪資		39,893,926	39,893,926	
113 職員薪金		39,893,926	39,893,926	
12 聘僱及兼職人員薪資		621,084	621,084	
122 約僱職員薪金		462,621	462,621	
124 兼職人員酬金		158,463	158,463	
13 加(夜)班費		587,520	587,520	
134 未休假加班費		587,520	587,520	
15 獎金		13,868,352	13,868,352	
151 考績獎金		7,358,265	7,358,265	
152 年終獎金		6,444,087	6,444,087	
15Y 其他獎金		66,000	66,000	
16 退休及卹償金		15,198,485	15,198,485	
161 職員退休及離職金		15,189,665	15,189,665	
162 工員退休及離職金		8,820	8,820	
18 福利費		4,045,112	4,045,112	
181 分擔員工保險費		3,568,774	3,568,774	
183 傷病醫藥費		45,000	45,000	
18Y 其他福利費		431,338	431,338	
2 服務費用	1,987,000	1,104,730	-882,270	-44.40
21 水電費		194,671	194,671	
212 工作場所電費		161,573	161,573	
214 工作場所水費		33,098	33,098	
22 郵電費		32,322	32,322	
221 郵費		2,697	2,697	
222 電話費		29,625	29,625	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
23 旅運費		22,185	22,185	
231 國內旅費		22,185	22,185	
24 印刷裝訂與廣告費		66,844	66,844	
241 印刷及裝訂費		66,844	66,844	
25 修理保養及保固費		279,098	279,098	
252 一般房屋修護費		48,505	48,505	
255 機械及設備修護費		52,200	52,200	
257 雜項設備修護費		103,663	103,663	
258 其他資產修護費		74,730	74,730	
27 一般服務費		413,952	413,952	
27D 計時與計件人員酬金		359,463	359,463	
27F 體育活動費		54,489	54,489	
28 專業服務費		43,470	43,470	
28Y 其他專業服務費		43,470	43,470	
29 公共關係費		52,188	52,188	
291 公共關係費		52,188	52,188	
3 材料及用品費	289,000	169,259	-119,741	-41.43
32 用品消耗		169,259	169,259	
321 辦公（事務）用品		124,498	124,498	
323 農業與園藝用品及環境美化費		25,892	25,892	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		18,869	18,869	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	4,000	4,000	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000	
442 車租		4,000	4,000	
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	160,000	34,000	-126,000	-78.75
51 購建固定資產	160,000	34,000	-126,000	-78.75

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		22,000	22,000	
516 購置雜項設備		12,000	12,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000		0.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
合計	99,788,000	75,551,468	-24,236,532	-24.29

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	97,056,522	930,823	97,987,345	收入
財產收入	290,550		290,550	財產收益
政府撥入收入	96,764,342		96,764,342	政府撥入收入
其他收入	1,630	930,823	932,453	其他收入
基金用途	75,551,468	4,184,437	79,735,905	支出
用人費用	74,214,479		74,214,479	人事支出
服務費用	1,104,730	198,259	1,302,989	業務支出
材料及用品費	169,259	-169,259		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		500	500	財產損失
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	34,000	-34,000		
		4,217,937	4,217,937	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,505,054	-3,253,614	18,251,440	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,433,719	88,100,878	90,534,597	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,050,634	1,050,634	淨資產調整數
期末基金餘額	23,938,773	85,897,898	109,836,671	期末淨資產

註：