

## 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、用途及餘紳表

中華民國 114 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	63,918,000	152,000	1,000	151,000	15,100.00	23,384,000	24,896,000	-1,512,000	-6.07
財產收入	267,000	152,000	1,000	151,000	15,100.00	152,000	3,000	149,000	4,966.67
財產處分收入	30,000		1,000	-1,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
租金收入	166,000	152,000		152,000		152,000		152,000	
利息收入	1,000								
其他財產收入	70,000								
政府撥入收入	63,627,000					23,232,000	24,881,000	-1,649,000	-6.63
公庫撥款收入	63,627,000					23,232,000	24,881,000	-1,649,000	-6.63
教學收入	24,000						12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	24,000						12,000	-12,000	-100.00
基金用途	65,533,000	868,755	4,728,000	-3,859,245	-81.63	16,655,444	23,329,000	-6,673,556	-28.61
國民教育計畫	65,433,000	868,755	4,728,000	-3,859,245	-81.63	16,655,444	23,329,000	-6,673,556	-28.61
其他	65,433,000	868,755	4,728,000	-3,859,245	-81.63	16,655,444	23,329,000	-6,673,556	-28.61
建築及設備計畫	100,000								
購建固定資產	100,000								
本期賸餘(短紳)	-1,615,000	-716,755	-4,727,000	4,010,245	-84.84	6,728,556	1,567,000	5,161,556	329.39
期初基金餘額	1,794,097					9,244,567	1,794,097	7,450,470	415.28
解繳公庫									
期末基金餘額	179,097					15,973,123	3,361,097	12,612,026	375.24

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114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	139,882,677	100.00	負債	2	14,571,633	10.42
流動資產	11	30,544,756	21.84	流動負債	21	12,267,134	8.77
現金	1101	30,544,756	21.84	應付款項	2102	12,267,134	8.77
銀行存款	110102	30,514,756	21.81	應付代收款	210203	12,267,134	8.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,943,123	11.40	其他負債	28	2,304,499	1.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,571,633	10.42	什項負債	2801	2,304,499	1.65
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,304,499	1.65
固定資產	14	109,337,921	78.16	淨資產	3	125,311,044	89.58
土地	1401	36,565,300	26.14	淨資產	31	125,311,044	89.58
土地	140101	36,565,300	26.14	淨資產	3101	125,311,044	89.58
土地改良物	1402	6,053,865	4.33	累積餘額	310101	117,631,757	84.09
土地改良物	140201	10,162,210	7.26	本期賸餘	310102	7,679,287	5.49
累計折舊-土地改良物	140202	-4,108,345	-2.94	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	58,827,084	42.05	合計：		139,882,677	
房屋建築及設備	140401	73,682,228	52.67				

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114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-房屋建築及設備	140402	-14,855,144	-10.62				
機械及設備	1405	2,007,436	1.44				
機械及設備	140501	6,461,113	4.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,453,677	-3.18				
交通及運輸設備	1406	1,069,598	0.76				
交通及運輸設備	140601	2,933,223	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,863,625	-1.33				
雜項設備	1407	4,814,638	3.44				
雜項設備	140701	16,474,701	11.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,660,063	-8.34				
合計：		139,882,677					

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，與預算編列基準不同。

## 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114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,553,750	25,470,250
財產孳息收入	152,000	152,000
政府撥入收入	152,000	152,000
公庫撥款收入		23,232,000
		23,232,000
		390,000
		390,000
其他收入	1,401,750	1,696,250
雜項收入	1,401,750	1,696,250
支出		
人事支出	1,251,484	17,790,963
人事支出	768,608	16,009,704
業務支出	768,608	16,009,704
業務支出	100,147	645,740
折舊、折耗及攤銷	100,147	645,740
固定資產折舊	382,729	1,135,519
本期賸餘（短絀）	382,729	1,135,519
	302,266	7,679,287
期初淨資產		117,631,757
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,311,044

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

02581-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				868,755	4,728,000	-3,859,245 -81.63	
		累計數				16,655,444	23,329,000	-6,673,556 -28.61	

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

02581-1

中華民國 114 年 3 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															
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備															
機械及設備															
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備															
雜項設備															
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
租賃權益改良															

100,000  
100,000

100,000  
100,000

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

02581-2

單位：新臺幣元

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114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				
11 正式員額薪資	62,621,000	16,009,704	-46,611,296	-74.43
113 職員薪金		8,205,109	8,205,109	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,205,109	8,205,109	
122 約僱職員薪金		485,655	485,655	
124 兼職人員酬金		198,687	198,687	
15 獎金		286,968	286,968	
152 年終獎金		4,258,707	4,258,707	
16 退休及卹償金		4,258,707	4,258,707	
161 職員退休及離職金		1,998,902	1,998,902	
162 工員退休及離職金		1,921,473	1,921,473	
18 福利費		77,429	77,429	
181 分擔員工保險費		1,061,331	1,061,331	
183 傷病醫藥費		837,431	837,431	
18Y 其他福利費		13,500	13,500	
2 服務費用	2,376,000	210,400	210,400	
21 水電費		617,026	-1,758,974	-74.03
212 工作場所電費		50,008	50,008	
214 工作場所水費		39,129	39,129	
22 郵電費		10,879	10,879	
222 電話費		6,796	6,796	
23 旅運費		6,796	6,796	
231 國內旅費		7,840	7,840	
25 修理保養及保固費		7,840	7,840	
252 一般房屋修護費		37,900	37,900	
255 機械及設備修護費		2,400	2,400	
		7,000	7,000	

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114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	%
258 其他資產修護費		28,500	28,500	
27 一般服務費		487,637	487,637	
27D 計時與計件人員酬金		463,857	463,857	
27F 體育活動費		23,780	23,780	
28 專業服務費		11,100	11,100	
28Y 其他專業服務費		11,100	11,100	
29 公共關係費		15,745	15,745	
291 公共關係費		15,745	15,745	
3 材料及用品費	401,000	21,714	-379,286	-94.59
32 用品消耗		21,714	21,714	
321 辦公（事務）用品		21,714	21,714	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	7,000	-11,000	-61.11
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	65,533,000	16,655,444	-48,877,556	-74.58

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	23,384,000	2,086,250	25,470,250	收入
財產收入	152,000		152,000	財產收益
政府撥入收入	23,232,000	390,000	23,232,000	政府撥入收入
其他收入		1,696,250	1,696,250	其他收入
基金用途	16,655,444	1,135,519	17,790,963	支出
用人費用	16,009,704		16,009,704	人事支出
服務費用	617,026	28,714	645,740	業務支出
材料及用品費	21,714	-21,714		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
本期賸餘(短絀)	6,728,556	1,135,519	1,135,519	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	9,244,567	950,731	7,679,287	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		108,387,190	117,631,757	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	15,973,123	109,337,921	125,311,044	淨資產調整數 期末淨資產

註：