

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 4 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	13,337,642	13,968,000	-630,358	-4.51	36,721,642	38,864,000	-2,142,358	-5.51
財產收入	267,000		1,000	-1,000	-100.00	152,000	4,000	148,000	3,700.00
財產處分收入	30,000		1,000	-1,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
租金收入	166,000					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	13,337,642	13,967,000	-629,358	-4.51	36,569,642	38,848,000	-2,278,358	-5.86
公庫撥款收入	63,627,000	13,337,642	13,967,000	-629,358	-4.51	36,569,642	38,848,000	-2,278,358	-5.86
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	8,184,738	4,734,000	3,450,738	72.89	24,840,182	28,063,000	-3,222,818	-11.48
國民教育計畫	65,433,000	8,184,738	4,734,000	3,450,738	72.89	24,840,182	28,063,000	-3,222,818	-11.48
其他	65,433,000	8,184,738	4,734,000	3,450,738	72.89	24,840,182	28,063,000	-3,222,818	-11.48
建築及設備計畫	100,000								
購建固定資產	100,000								
本期賸餘(短純)	-1,615,000	5,152,904	9,234,000	-4,081,096	-44.20	11,881,460	10,801,000	1,080,460	10.00
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					21,126,027	12,595,097	8,530,930	67.73

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4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	144,624,440	100.00	負債	2	14,530,650	10.05
流動資產	11	35,656,677	24.65	流動負債	21	12,226,151	8.45
現金	1101	35,599,877	24.62	應付款項	2102	12,226,151	8.45
銀行存款	110102	35,569,877	24.59	應付代收款	210203	12,226,151	8.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,096,027	14.59	其他負債	28	2,304,499	1.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,473,850	10.01	什項負債	2801	2,304,499	1.59
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,304,499	1.59
預付款項	1108	56,800	0.04	淨資產	3	130,093,790	89.95
預付費用	110804	56,800	0.04	淨資產	31	130,093,790	89.95
預付費用-非預算類	110804-2	56,800	0.04	淨資產	3101	130,093,790	89.95
固定資產	14	108,967,763	75.35	累積餘額	310101	117,631,757	81.34
土地	1401	36,565,300	25.28	本期賸餘	310102	12,462,033	8.62
土地	140101	36,565,300	25.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,989,167	4.14	合計：		144,624,440	
土地改良物	140201	10,162,210	7.03				

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4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,173,043	-2.89				
房屋建築及設備	1404	58,685,855	40.58				
房屋建築及設備	140401	73,682,228	50.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,996,373	-10.37				
機械及設備	1405	1,957,234	1.35				
機械及設備	140501	6,461,113	4.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,503,879	-3.11				
交通及運輸設備	1406	1,059,709	0.73				
交通及運輸設備	140601	2,933,223	2.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,873,514	-1.30				
雜項設備	1407	4,710,498	3.26				
雜項設備	140701	16,474,701	11.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,764,203	-8.13				
合計：		144,624,440					

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114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		13,337,642
財產收益		38,807,892
財產孳息收入		152,000
政府撥入收入	13,337,642	152,000
公庫撥款收入	13,337,642	36,569,642
		36,569,642
		390,000
		390,000
其他收入		1,696,250
雜項收入		1,696,250
支出		8,554,896
人事支出	8,019,013	26,345,859
人事支出	8,019,013	24,028,717
業務支出	165,725	24,028,717
業務支出	165,725	811,465
折舊、折耗及攤銷	370,158	811,465
固定資產折舊	370,158	1,505,677
本期賸餘（短絀）	4,782,746	1,505,677
期初淨資產		12,462,033
解繳公庫		117,631,757
淨資產調整數		
期末淨資產		130,093,790

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 4 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				8,184,738	4,734,000	3,450,738 72.89	
		累計數				24,840,182	28,063,000	-3,222,818 -11.48	

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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	144,192,525	35,805,335	2,086,250		1,505,677	108,967,763
非理財目的之長期投資						
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,914,251			258,792	5,989,167
房屋及建築	72,713,478	14,437,917	968,750		558,456	58,685,855
機械及設備	5,698,613	4,280,725	762,500		223,154	1,957,234
交通及運輸設備	2,883,223	1,829,411	50,000		44,103	1,059,709
雜項設備	16,169,701	11,343,031	305,000		421,172	4,710,498
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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

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
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4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	62,621,000	24,028,717	-38,592,283	-61.63
11 正式員額薪資		14,172,148	14,172,148	
113 職員薪金		14,172,148	14,172,148	
12 聘僱及兼職人員薪資		730,657	730,657	
122 約僱職員薪金		313,657	313,657	
124 兼職人員酬金		417,000	417,000	
15 獎金		4,461,227	4,461,227	
151 考績獎金		202,520	202,520	
152 年終獎金		4,258,707	4,258,707	
16 退休及卹償金		3,009,716	3,009,716	
161 職員退休及離職金		2,860,350	2,860,350	
162 工員退休及離職金		149,366	149,366	
18 福利費		1,654,969	1,654,969	
181 分擔員工保險費		1,431,069	1,431,069	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		210,400	210,400	
2 服務費用	2,376,000	758,673	-1,617,327	-68.07
21 水電費		54,443	54,443	
212 工作場所電費		39,129	39,129	
214 工作場所水費		15,314	15,314	
22 郵電費		6,796	6,796	
222 電話費		6,796	6,796	
23 旅運費		10,551	10,551	
231 國內旅費		10,551	10,551	
25 修理保養及保固費		37,900	37,900	
252 一般房屋修護費		2,400	2,400	

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4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	%
255 機械及設備修護費		7,000	7,000	
258 其他資產修護費		28,500	28,500	
27 一般服務費		614,638	614,638	
27D 計時與計件人員酬金		590,858	590,858	
27F 體育活動費		23,780	23,780	
28 專業服務費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		16,650	16,650	
29 公共關係費		17,695	17,695	
291 公共關係費		17,695	17,695	
3 材料及用品費	401,000	34,562	-366,438	-91.38
31 使用材料費		5,500	5,500	
312 燃料		5,500	5,500	
32 用品消耗		29,062	29,062	
321 辦公(事務)用品		29,062	29,062	
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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	24,840,182	-40,692,818	-62.10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	36,721,642	2,086,250	38,807,892	收入
財產收入	152,000		152,000	財產收益
政府撥入收入	36,569,642	390,000	36,569,642	政府撥入收入
其他收入		1,696,250	1,696,250	其他收入
基金用途	24,840,182	1,505,677	26,345,859	支出
用人費用	24,028,717		24,028,717	人事支出
服務費用	758,673	52,792	811,465	業務支出
材料及用品費	34,562	-34,562		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
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)	11,881,460	1,505,677	1,505,677	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	9,244,567	580,573	12,462,033	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	21,126,027	108,967,763	130,093,790	淨資產調整數 期末淨資產

註：