

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 6 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	16,829,536	119,000	16,710,536	14,042.47	53,551,178	38,986,000	14,565,178	37.36
財產收入	267,000	6,716	119,000	-112,284	-94.36	158,716	126,000	32,716	25.97
財產處分收入	30,000		3,000	-3,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
租金收入	166,000	5,216	80,000	-74,784	-93.48	157,216	80,000	77,216	96.52
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	70,000	1,500	35,000	-33,500	-95.71	1,500	35,000	-33,500	-95.71
政府撥入收入	63,627,000	16,822,820		16,822,820		53,392,462	38,848,000	14,544,462	37.44
公庫撥款收入	63,627,000	16,822,820		16,822,820		53,392,462	38,848,000	14,544,462	37.44
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	5,048,788	4,778,000	270,788	5.67	30,487,184	37,575,000	-7,087,816	-18.86
國民教育計畫	65,433,000	4,948,788	4,728,000	220,788	4.67	30,387,184	37,525,000	-7,137,816	-19.02
其他	65,433,000	4,948,788	4,728,000	220,788	4.67	30,387,184	37,525,000	-7,137,816	-19.02
建築及設備計畫	100,000	100,000	50,000	50,000	100.00	100,000	50,000	50,000	100.00
購建固定資產	100,000	100,000	50,000	50,000	100.00	100,000	50,000	50,000	100.00
本期賸餘(短純)	-1,615,000	11,780,748	-4,659,000	16,439,748	-352.86	23,063,994	1,411,000	21,652,994	1,534.58
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					32,308,561	3,205,097	29,103,464	908.04

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6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	152,732,071	100.00	負債	2	11,730,814	7.68
流動資產	11	44,039,375	28.83	流動負債	21	9,419,315	6.17
現金	1101	44,027,063	28.83	應付款項	2102	9,419,315	6.17
銀行存款	110102	43,997,063	28.81	應付代收款	210203	9,419,315	6.17
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,278,561	21.13	其他負債	28	2,311,499	1.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,718,502	7.67	什項負債	2801	2,311,499	1.51
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,311,499	1.51
預付款項	1108	12,312	0.01	淨資產	3	141,001,257	92.32
預付費用	110804	12,312	0.01	淨資產	31	141,001,257	92.32
預付費用-非預算類	110804-2	12,312	0.01	淨資產	3101	141,001,257	92.32
固定資產	14	108,692,696	71.17	累積餘額	310101	117,631,757	77.02
土地	1401	36,565,300	23.94	本期賸餘	310102	23,369,500	15.30
土地	140101	36,565,300	23.94	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,094,648	3.99	合計：		152,732,071	
土地改良物	140201	10,410,757	6.82				

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6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	-4,316,109	-2.83				
房屋建築及設備	1404	58,403,398	38.24				
房屋建築及設備	140401	73,682,228	48.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,278,830	-10.00				
機械及設備	1405	1,857,796	1.22				
機械及設備	140501	6,461,113	4.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,603,317	-3.01				
交通及運輸設備	1406	1,088,237	0.71				
交通及運輸設備	140601	2,981,223	1.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,892,986	-1.24				
雜項設備	1407	4,683,317	3.07				
雜項設備	140701	16,655,863	10.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,972,546	-7.84				
合計：		152,732,071					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	16,958,698	56,015,137
財產孳息收入	6,716	158,716
其他財產收入	5,216	157,216
政府撥入收入	1,500	1,500
公庫撥款收入	16,822,820	53,392,462
	16,822,820	53,392,462
		390,000
		390,000
其他收入	129,162	2,073,959
雜項收入	129,162	2,073,959
支出		
人事支出	5,324,550	32,645,637
人事支出	4,796,346	29,319,329
業務支出	4,796,346	29,319,329
業務支出	152,442	1,067,855
折舊、折耗及攤銷	152,442	1,067,855
固定資產折舊	375,762	2,258,453
本期賸餘（短絀）	375,762	2,258,453
期初淨資產	11,634,148	23,369,500
解繳公庫		117,631,757
淨資產調整數		
期末淨資產		141,001,257

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 6 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				4,948,788	4,728,000	220,788	4.67	
		累計數				30,387,184	37,525,000	-7,137,816	-19.02	
建築及設備計畫		本月數				100,000	50,000	50,000	100.00	
		累計數				100,000	50,000	50,000	100.00	

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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	2,611,959	48,000	2,258,453	108,692,696
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	248,547		401,858	6,094,648
房屋及建築	72,713,478	14,437,917	968,750		840,913	58,403,398
機械及設備	5,698,613	4,280,725	762,500		322,592	1,857,796
交通及運輸設備	2,883,223	1,829,411	98,000		63,575	1,088,237
雜項設備	16,169,701	11,343,031	534,162	48,000	629,515	4,683,317
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 6 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

中華民國 114 年 6 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 租賃權益改良															
總計		100,000			100,000	50,000	100,000		100,000	200.00	50,000	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114年6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	29,319,329	-33,301,671	-53.18
11 正式員額薪資		17,679,793	17,679,793	
113 職員薪金		17,679,793	17,679,793	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,016,958	1,016,958	
122 約僱職員薪金		371,142	371,142	
124 兼職人員酬金		645,816	645,816	
15 獎金		4,471,477	4,471,477	
151 考績獎金		212,770	212,770	
152 年終獎金		4,258,707	4,258,707	
16 退休及卹償金		4,128,496	4,128,496	
161 職員退休及離職金		3,936,477	3,936,477	
162 工員退休及離職金		192,019	192,019	
18 福利費		2,022,605	2,022,605	
181 分擔員工保險費		1,750,705	1,750,705	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		258,400	258,400	
2 服務費用	2,376,000	922,284	-1,453,716	-61.18
21 水電費		59,045	59,045	
212 工作場所電費		39,129	39,129	
214 工作場所水費		19,916	19,916	
22 郵電費		6,796	6,796	
222 電話費		6,796	6,796	
23 旅運費		28,922	28,922	
231 國內旅費		28,922	28,922	
25 修理保養及保固費		79,722	79,722	
252 一般房屋修護費		37,975	37,975	

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6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		13,000	13,000	
256 交通及運輸設備修護費		247	247	
258 其他資產修護費		28,500	28,500	
27 一般服務費		702,354	702,354	
27D 計時與計件人員酬金		678,574	678,574	
27F 體育活動費		23,780	23,780	
28 專業服務費		27,750	27,750	
28Y 其他專業服務費		27,750	27,750	
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	121,341	-279,659	-69.74
31 使用材料費		10,500	10,500	
312 燃料		10,500	10,500	
32 用品消耗		110,841	110,841	
321 辦公（事務）用品		110,841	110,841	
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		0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000		0.00
516 購置雜項設備	100,000	100,000		0.00
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	13,000	-5,000	-27.78
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	

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6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	%
合計	65,533,000	30,487,184	-35,045,816	-53.48

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	53,551,178	2,463,959	56,015,137	收入
財產收入	158,716		158,716	財產收益
政府撥入收入	53,392,462	390,000	53,392,462	政府撥入收入
其他收入		2,073,959	2,073,959	其他收入
基金用途	30,487,184	2,158,453	32,645,637	支出
用人費用	29,319,329		29,319,329	人事支出
服務費用	922,284	145,571	1,067,855	業務支出
材料及用品費	121,341	-121,341		
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	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100,000	-100,000		
本期賸餘(短絀)	23,063,994	2,258,453	2,258,453	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	9,244,567	305,506	23,369,500	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	32,308,561	108,692,696	141,001,257	淨資產調整數 期末淨資產

註：