

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 114 年 7 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 | | 17,269,000 | -17,269,000 | -100.00 | 53,551,178 | 56,255,000 | -2,703,822 | -4.81 |
| 財產收入 | 267,000 | | 4,000 | -4,000 | -100.00 | 158,716 | 130,000 | 28,716 | 22.09 |
| 財產處分收入 | 30,000 | | 4,000 | -4,000 | -100.00 | | 14,000 | -14,000 | -100.00 |
| 租金收入 | 166,000 | | | | | 157,216 | 80,000 | 77,216 | 96.52 |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | 1,000 | -1,000 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 70,000 | | | | | 1,500 | 35,000 | -33,500 | -95.71 |
| 政府撥入收入 | 63,627,000 | | 17,265,000 | -17,265,000 | -100.00 | 53,392,462 | 56,113,000 | -2,720,538 | -4.85 |
| 公庫撥款收入 | 63,627,000 | | 17,265,000 | -17,265,000 | -100.00 | 53,392,462 | 56,113,000 | -2,720,538 | -4.85 |
| 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 | 4,450,055 | 4,749,000 | -298,945 | -6.29 | 34,937,239 | 42,324,000 | -7,386,761 | -17.45 |
| 國民教育計畫 | 65,433,000 | 4,450,055 | 4,749,000 | -298,945 | -6.29 | 34,837,239 | 42,274,000 | -7,436,761 | -17.59 |
| 其他 | 65,433,000 | 4,450,055 | 4,749,000 | -298,945 | -6.29 | 34,837,239 | 42,274,000 | -7,436,761 | -17.59 |
| 建築及設備計畫 | 100,000 | | | | | 100,000 | 50,000 | 50,000 | 100.00 |
| 購建固定資產 | 100,000 | | | | | 100,000 | 50,000 | 50,000 | 100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,615,000 | -4,450,055 | 12,520,000 | -16,970,055 | -135.54 | 18,613,939 | 13,931,000 | 4,682,939 | 33.62 |
| 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 | | | | | 27,858,506 | 15,725,097 | 12,133,409 | 77.16 |

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7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 | 146,988,909 | 100.00 | 負 債 | 2 | 10,746,107 | 7.31 |
| 流動資產 | 11 | 38,604,613 | 26.26 | 流動負債 | 21 | 8,434,608 | 5.74 |
| 現金 | 1101 | 38,592,301 | 26.26 | 應付款項 | 2102 | 8,434,608 | 5.74 |
| 銀行存款 | 110102 | 38,562,301 | 26.23 | 應付代收款 | 210203 | 8,434,608 | 5.74 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 27,828,506 | 18.93 | 其他負債 | 28 | 2,311,499 | 1.57 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 10,733,795 | 7.30 | 什項負債 | 2801 | 2,311,499 | 1.57 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 2,311,499 | 1.57 |
| 預付款項 | 1108 | 12,312 | 0.01 | 淨資產 | 3 | 136,242,802 | 92.69 |
| 預付費用 | 110804 | 12,312 | 0.01 | 淨資產 | 31 | 136,242,802 | 92.69 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 12,312 | 0.01 | 淨資產 | 3101 | 136,242,802 | 92.69 |
| 固定資產 | 14 | 108,384,296 | 73.74 | 累積餘額 | 310101 | 117,631,757 | 80.03 |
| 土地 | 1401 | 36,565,300 | 24.88 | 本期賸餘 | 310102 | 18,611,045 | 12.66 |
| 土地 | 140101 | 36,565,300 | 24.88 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 6,023,115 | 4.10 | 合計： | | 146,988,909 | |
| 土地改良物 | 140201 | 10,410,757 | 7.08 | | | | |

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7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 | -4,387,642 | -2.99 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 58,262,170 | 39.64 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 73,682,228 | 50.13 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -15,420,058 | -10.49 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,808,558 | 1.23 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 6,461,113 | 4.40 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,652,555 | -3.17 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,078,158 | 0.73 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,981,223 | 2.03 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,903,065 | -1.29 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,646,995 | 3.16 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 16,729,363 | 11.38 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -12,082,368 | -8.22 | | | | |
| 合計： | | 146,988,909 | | | | | |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 73,500 | 56,088,637 |
| 財產收益 | | 158,716 |
| 財產孳息收入 | | 157,216 |
| 其他財產收入 | | 1,500 |
| 政府撥入收入 | | 53,392,462 |
| 公庫撥款收入 | | 53,392,462 |
| | | 390,000 |
| | | 390,000 |
| 其他收入 | 73,500 | 2,147,459 |
| 雜項收入 | 73,500 | 2,147,459 |
| 支出 | 4,831,955 | 37,477,592 |
| 人事支出 | 4,273,309 | 33,592,638 |
| 人事支出 | 4,273,309 | 33,592,638 |
| 業務支出 | 176,746 | 1,244,601 |
| 業務支出 | 176,746 | 1,244,601 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 381,900 | 2,640,353 |
| 固定資產折舊 | 381,900 | 2,640,353 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,758,455 | 18,611,045 |
| 期初淨資產 | | 117,631,757 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 136,242,802 |

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 7 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 | | | | 4,450,055 | 4,749,000 | -298,945 | -6.29 |
| | | 累計數 | | | | 34,837,239 | 42,274,000 | -7,436,761 | -17.59 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 100,000 | 50,000 | 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

02581-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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 | 2,685,459 | 48,000 | 2,640,353 | 108,384,296 |
| 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 | | 473,391 | 6,023,115 |
| 房屋及建築 | 72,713,478 | 14,437,917 | 968,750 | | 982,141 | 58,262,170 |
| 機械及設備 | 5,698,613 | 4,280,725 | 762,500 | | 371,830 | 1,808,558 |
| 交通及運輸設備 | 2,883,223 | 1,829,411 | 98,000 | | 73,654 | 1,078,158 |
| 雜項設備 | 16,169,701 | 11,343,031 | 607,662 | 48,000 | 739,337 | 4,646,995 |
| 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 7 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：

02581-1

[illegible]

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 114 年 7 月份

02581-2

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 | | 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7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 | 33,592,638 | -29,028,362 | -46.36 |
| 11 | 正式員額薪資 | | 20,764,033 | 20,764,033 | |
| 113 | 職員薪金 | | 20,764,033 | 20,764,033 | |
| 12 | 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,187,003 | 1,187,003 | |
| 122 | 約僱職員薪金 | | 428,627 | 428,627 | |
| 124 | 兼職人員酬金 | | 758,376 | 758,376 | |
| 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 | | 4,830,186 | 4,830,186 | |
| 161 | 職員退休及離職金 | | 4,600,579 | 4,600,579 | |
| 162 | 工員退休及離職金 | | 229,607 | 229,607 | |
| 18 | 福利費 | | 2,339,939 | 2,339,939 | |
| 181 | 分擔員工保險費 | | 2,056,217 | 2,056,217 | |
| 183 | 傷病醫藥費 | | 13,500 | 13,500 | |
| 18Y | 其他福利費 | | 270,222 | 270,222 | |
| 2 | 服務費用 | 2,376,000 | 1,046,043 | -1,329,957 | -55.97 |
| 21 | 水電費 | | 62,293 | 62,293 | |
| 212 | 工作場所電費 | | 39,129 | 39,129 | |
| 214 | 工作場所水費 | | 23,164 | 23,164 | |
| 22 | 郵電費 | | 6,796 | 6,796 | |
| 222 | 電話費 | | 6,796 | 6,796 | |
| 23 | 旅運費 | | 30,528 | 30,528 | |
| 231 | 國內旅費 | | 30,528 | 30,528 | |
| 25 | 修理保養及保固費 | | 93,002 | 93,002 | |
| 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7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 | | 15,000 | 15,000 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 11,527 | 11,527 | |
| 258 其他資產修護費 | | 28,500 | 28,500 | |
| 27 一般服務費 | | 785,417 | 785,417 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 761,637 | 761,637 | |
| 27F 體育活動費 | | 23,780 | 23,780 | |
| 28 專業服務費 | | 33,300 | 33,300 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 33,300 | 33,300 | |
| 29 公共關係費 | | 34,707 | 34,707 | |
| 291 公共關係費 | | 34,707 | 34,707 | |
| 3 材料及用品費 | 401,000 | 170,620 | -230,380 | -57.45 |
| 31 使用材料費 | | 15,500 | 15,500 | |
| 312 燃料 | | 15,500 | 15,500 | |
| 32 用品消耗 | | 155,120 | 155,120 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 155,120 | 155,120 | |
| 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 | 14,938 | -2,062 | -12.13 |
| 64 消費與行為稅 | | 11,230 | 11,230 | |
| 646 使用牌照稅 | | 11,230 | 11,230 | |
| 66 規費 | | 3,708 | 3,708 | |
| 663 汽車燃料使用費 | | 3,708 | 3,708 | |
| 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 | |

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7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 | % |
| 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 | |
| 合計 | 65,533,000 | 34,937,239 | -30,595,761 | -46.69 |

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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 | 53,551,178 | 2,537,459 | 56,088,637 | 收入 |
| 財產收入 | 158,716 | | 158,716 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 53,392,462 | | 53,392,462 | 政府撥入收入 |
| | | 390,000 | 390,000 | |
| 其他收入 | | 2,147,459 | 2,147,459 | 其他收入 |
| 基金用途 | 34,937,239 | 2,540,353 | 37,477,592 | 支出 |
| 用人費用 | 33,592,638 | | 33,592,638 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,046,043 | 198,558 | 1,244,601 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 170,620 | -170,620 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 14,938 | -14,938 | | |
| 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 | | |
| | | 2,640,353 | 2,640,353 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 18,613,939 | -2,894 | 18,611,045 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 9,244,567 | 108,387,190 | 117,631,757 | 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 | 27,858,506 | 108,384,296 | 136,242,802 | 期末淨資產 |

註：