

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 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(短純)	-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							27,858,506	15,725,097	12,133,409
期末基金餘額	179,097								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
財產收益		56,088,637
財產孳息收入		158,716
其他財產收入		157,216
政府撥入收入		1,500
公庫撥款收入		53,392,462
		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
人事支出	4,273,309	37,477,592
人事支出	4,273,309	33,592,638
業務支出	176,746	33,592,638
業務支出	176,746	1,244,601
折舊、折耗及攤銷	381,900	1,244,601
固定資產折舊	381,900	2,640,353
本期賸餘（短絀）	-4,758,455	2,640,353
期初淨資產		18,611,045
解繳公庫		117,631,757
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	

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：

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

02581-2

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

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

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	390,000	53,392,462	政府撥入收入
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		
本期賸餘(短絀)	18,613,939	2,640,353	2,640,353	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	9,244,567	-2,894	18,611,045	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	27,858,506	108,384,296	136,242,802	淨資產調整數 期末淨資產

註：