

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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			
名 稱	編號		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	4	98,805,000	20,880,116	40,000	20,840,116	52,100.29	59,484,248	38,919,000	20,565,248	52.84
財產收入	45	344,000	500	40,000	-39,500	-98.75	67,700	40,000	27,700	69.25
租金收入	452	192,000								
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	150,000	500	40,000	-39,500	-98.75	67,700	40,000	27,700	69.25
政府撥入收入	46	98,461,000	20,879,610		20,879,610		59,416,542	38,879,000	20,537,542	52.82
公庫撥款收入	462	98,461,000	20,879,610		20,879,610		59,416,542	38,879,000	20,537,542	52.82
其他收入	4Y		6		6		6		6	
雜項收入	4YY		6		6		6		6	
基金用途	5	99,788,000	6,816,730	7,210,000	-393,270	-5.45	26,796,796	38,919,000	-12,122,204	-31.15
國民教育計畫	53	99,628,000	6,794,730	7,210,000	-415,270	-5.76	26,774,796	38,919,000	-12,144,204	-31.20
國民小學教育	532	99,628,000	6,794,730	7,210,000	-415,270	-5.76	26,774,796	38,919,000	-12,144,204	-31.20
建築及設備計畫	5M	160,000	22,000		22,000		22,000		22,000	
其他設備	5M4	160,000	22,000		22,000		22,000		22,000	
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	14,063,386	-7,170,000	21,233,386	-296.14	32,687,452		32,687,452	
期初基金餘額	71	1,091,586					2,433,719	1,091,586	1,342,133	122.95
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	108,586					35,121,171	1,091,586	34,029,585	3,117.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

平衡表

中華民國115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	133,029,206	100.00	負 債	2	10,974,671	8.25
流動資產	11	46,095,842	34.65	流動負債	21	10,378,114	7.80
現金	1101	46,022,664	34.60	應付款項	2102	10,378,114	7.80
銀行存款	110102	45,988,664	34.57	應付代收款	210203	10,378,114	7.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,087,171	26.38	其他負債	28	596,557	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,901,493	8.19	什項負債	2801	596,557	0.45
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	596,557	0.45
預付款項	1108	73,178	0.06	淨資產	3	122,054,535	91.75
預付費用	110804	73,178	0.06	淨資產	31	122,054,535	91.75
預付費用-非預算類	110804-2	73,178	0.06	淨資產	3101	122,054,535	91.75
固定資產	14	86,933,364	65.35	累積餘額	310101	90,534,597	68.06
土地改良物	1402	1,783,054	1.34	本期賸餘	310102	31,519,938	23.69
土地改良物	140201	3,056,223	2.30	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,273,169	-0.96	合計：		133,029,206	
房屋建築及設備	1404	68,996,076	51.87				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

平衡表

中華民國115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		
房屋建築及設備	140401	120,210,061	90.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,213,985	-38.50				
機械及設備	1405	8,263,495	6.21				
機械及設備	140501	18,447,942	13.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,184,447	-7.66				
交通及運輸設備	1406	385,896	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,474,990	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,089,094	-0.82				
雜項設備	1407	7,504,843	5.64				
雜項設備	140701	18,330,109	13.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,825,266	-8.14				
合計：		133,029,206					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,880,116	59,679,248
財產收益	500	67,700
其他財產收入	500	67,700
政府撥入收入	20,879,610	59,416,542
公庫撥款收入	20,879,610	59,416,542
其他收入	6	195,006
雜項收入	6	195,006
支出	7,257,069	28,159,310
人事支出	6,665,276	26,465,259
人事支出	6,665,276	26,465,259
業務支出	129,454	309,537
業務支出	129,454	309,537
折舊、折耗及攤銷	462,339	1,384,514
固定資產折舊	462,339	1,384,514
本期賸餘（短絀）	13,623,047	31,519,938
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		122,054,535

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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				6,794,730	7,210,000	-415,270	-5.76
		累計數				26,774,796	38,919,000	-12,144,204	-31.20
建築及設備計畫		本月數				22,000	0	22,000	0.00
		累計數				22,000	0	22,000	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	161,302,325	73,201,447	217,000		1,384,514	86,933,364
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			25,215	1,783,054
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			563,492	68,996,076
機械及設備	18,252,942	9,770,196	195,000		414,251	8,263,495
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	22,000		32,804	385,896
雜項設備	18,330,109	10,476,514			348,752	7,504,843
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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：

02585-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 3 月份

02585-2

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		160,000			160,000		22,000		22,000		22,000			

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	97,327,000	26,465,259	-70,861,741	-72.81
11 正式員額薪資		13,489,465	13,489,465	
113 職員薪金		13,489,465	13,489,465	
12 聘僱及兼職人員薪資		264,603	264,603	
122 約僱職員薪金		193,155	193,155	
124 兼職人員酬金		71,448	71,448	
15 獎金		6,544,557	6,544,557	
151 考績獎金		100,470	100,470	
152 年終獎金		6,444,087	6,444,087	
16 退休及卹償金		4,771,373	4,771,373	
161 職員退休及離職金		4,771,373	4,771,373	
18 福利費		1,395,261	1,395,261	
181 分擔員工保險費		1,245,561	1,245,561	
18Y 其他福利費		149,700	149,700	
2 服務費用	1,987,000	281,732	-1,705,268	-85.82
21 水電費		64,647	64,647	
212 工作場所電費		51,963	51,963	
214 工作場所水費		12,684	12,684	
22 郵電費		10,070	10,070	
221 郵費		100	100	
222 電話費		9,970	9,970	
23 旅運費		1,230	1,230	
231 國內旅費		1,230	1,230	
24 印刷裝訂與廣告費		34,072	34,072	
241 印刷及裝訂費		34,072	34,072	
25 修理保養及保固費		64,758	64,758	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
252 一般房屋修護費		12,000	12,000	
255 機械及設備修護費		13,800	13,800	
257 雜項設備修護費		24,238	24,238	
258 其他資產修護費		14,720	14,720	
27 一般服務費		85,447	85,447	
27D 計時與計件人員酬金		85,447	85,447	
28 專業服務費		14,490	14,490	
28Y 其他專業服務費		14,490	14,490	
29 公共關係費		7,018	7,018	
291 公共關係費		7,018	7,018	
3 材料及用品費	289,000	18,805	-270,195	-93.49
32 用品消耗		18,805	18,805	
321 辦公（事務）用品		10,442	10,442	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,714	4,714	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		3,649	3,649	
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	160,000	22,000	-138,000	-86.25
51 購建固定資產	160,000	22,000	-138,000	-86.25
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		22,000	22,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	9,000	-16,000	-64.00
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	99,788,000	26,796,796	-72,991,204	-73.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	59,484,248	195,000	59,679,248	收入
財產收入	67,700		67,700	財產收益
政府撥入收入	59,416,542		59,416,542	政府撥入收入
其他收入	6	195,000	195,006	其他收入
基金用途	26,796,796	1,362,514	28,159,310	支出
用人費用	26,465,259		26,465,259	人事支出
服務費用	281,732	27,805	309,537	業務支出
材料及用品費	18,805	-18,805		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
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	22,000	-22,000		
		1,384,514	1,384,514	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	32,687,452	-1,167,514	31,519,938	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,433,719	88,100,878	90,534,597	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	35,121,171	86,933,364	122,054,535	期末淨資產

註：