

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 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			
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	61,863	21,184,000	-21,122,137	-99.71	59,546,111	60,103,000	-556,889	-0.93
財產收入	45	344,000	44,759		44,759		112,459	40,000	72,459	181.15
租金收入	452	192,000	44,759		44,759		44,759		44,759	
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	150,000					67,700	40,000	27,700	69.25
政府撥入收入	46	98,461,000	15,480	21,184,000	-21,168,520	-99.93	59,432,022	60,063,000	-630,978	-1.05
公庫撥款收入	462	98,461,000	15,480	21,184,000	-21,168,520	-99.93	59,432,022	60,063,000	-630,978	-1.05
其他收入	4Y		1,624		1,624		1,630		1,630	
雜項收入	4YY		1,624		1,624		1,630		1,630	
基金用途	5	99,788,000	11,933,001	7,710,000	4,223,001	54.77	38,729,797	46,629,000	-7,899,203	-16.94
國民教育計畫	53	99,628,000	11,933,001	7,710,000	4,223,001	54.77	38,707,797	46,629,000	-7,921,203	-16.99
國民小學教育	532	99,628,000	11,933,001	7,710,000	4,223,001	54.77	38,707,797	46,629,000	-7,921,203	-16.99
建築及設備計畫	5M	160,000					22,000		22,000	
其他設備	5M4	160,000					22,000		22,000	
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	-11,871,138	13,474,000	-25,345,138	-188.10	20,816,314	13,474,000	7,342,314	54.49
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					23,250,033	14,565,586	8,684,447	59.62

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	122,021,848	100.00	負 債	2	11,681,747	9.57
流動資產	11	34,931,780	28.63	流動負債	21	11,154,717	9.14
現金	1101	34,853,352	28.56	應付款項	2102	11,154,717	9.14
銀行存款	110102	34,819,352	28.54	應付代收款	210203	11,154,717	9.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,216,033	19.03	其他負債	28	527,030	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,603,319	9.51	什項負債	2801	527,030	0.43
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	527,030	0.43
預付款項	1108	78,428	0.06	淨資產	3	110,340,101	90.43
預付費用	110804	78,428	0.06	淨資產	31	110,340,101	90.43
預付費用-非預算類	110804-2	78,428	0.06	淨資產	3101	110,340,101	90.43
固定資產	14	87,090,068	71.37	累積餘額	310101	90,534,597	74.20
土地改良物	1402	1,774,649	1.45	本期賸餘	310102	19,805,504	16.23
土地改良物	140201	3,056,223	2.50	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,281,574	-1.05	合計：		122,021,848	
房屋建築及設備	1404	68,808,246	56.39				

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		
房屋建築及設備	140401	120,210,061	98.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,401,815	-42.13				
機械及設備	1405	8,650,386	7.09				
機械及設備	140501	18,924,942	15.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,274,556	-8.42				
交通及運輸設備	1406	438,228	0.36				
交通及運輸設備	140601	1,537,990	1.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,099,762	-0.90				
雜項設備	1407	7,418,559	6.08				
雜項設備	140701	18,360,109	15.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,941,550	-8.97				
合計：		122,021,848					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	681,863	60,361,111
財產收益	44,759	112,459
財產孳息收入	44,759	44,759
其他財產收入		67,700
政府撥入收入	15,480	59,432,022
公庫撥款收入	15,480	59,432,022
其他收入	621,624	816,630
受贈收入	15,000	15,000
雜項收入	606,624	801,630
支出	12,396,297	40,555,607
人事支出	11,779,205	38,244,464
人事支出	11,779,205	38,244,464
業務支出	153,796	463,333
業務支出	153,796	463,333
財產損失	500	500
財產交易損失	500	500
折舊、折耗及攤銷	462,796	1,847,310
固定資產折舊	462,796	1,847,310
本期賸餘（短絀）	-11,714,434	19,805,504
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		110,340,101

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 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				11,933,001	7,710,000	4,223,001	54.77
		累計數				38,707,797	46,629,000	-7,921,203	-16.99
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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	161,302,325	73,201,447	837,000	50,000	1,797,810	87,090,068
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			33,620	1,774,649
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			751,322	68,808,246
機械及設備	18,252,942	9,770,196	722,000	50,000	504,360	8,650,386
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	85,000		43,472	438,228
雜項設備	18,330,109	10,476,514	30,000		465,036	7,418,559
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 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：

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

02585-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 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		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	97,327,000	38,244,464	-59,082,536	-60.71
11	正式員額薪資		22,304,903	22,304,903	
113	職員薪金		22,304,903	22,304,903	
12	聘僱及兼職人員薪資		373,055	373,055	
122	約僱職員薪金		282,977	282,977	
124	兼職人員酬金		90,078	90,078	
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		6,821,480	6,821,480	
161	職員退休及離職金		6,821,480	6,821,480	
18	福利費		2,200,469	2,200,469	
181	分擔員工保險費		2,025,469	2,025,469	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		170,500	170,500	
2	服務費用	1,987,000	407,496	-1,579,504	-79.49
21	水電費		69,816	69,816	
212	工作場所電費		51,963	51,963	
214	工作場所水費		17,853	17,853	
22	郵電費		13,468	13,468	
221	郵費		100	100	
222	電話費		13,368	13,368	
23	旅運費		3,747	3,747	
231	國內旅費		3,747	3,747	
24	印刷裝訂與廣告費		48,218	48,218	
241	印刷及裝訂費		48,218	48,218	

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	%
25 修理保養及保固費		80,603	80,603	
252 一般房屋修護費		16,100	16,100	
255 機械及設備修護費		13,800	13,800	
257 雜項設備修護費		35,283	35,283	
258 其他資產修護費		15,420	15,420	
27 一般服務費		165,306	165,306	
27D 計時與計件人員酬金		165,306	165,306	
28 專業服務費		19,320	19,320	
28Y 其他專業服務費		19,320	19,320	
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	46,837	-242,163	-83.79
32 用品消耗		46,837	46,837	
321 辦公（事務）用品		26,094	26,094	
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,004	13,004	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		7,739	7,739	
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	

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 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	59,546,111	815,000	60,361,111	收入
財產收入	112,459		112,459	財產收益
政府撥入收入	59,432,022		59,432,022	政府撥入收入
其他收入	1,630	815,000	816,630	其他收入
基金用途	38,729,797	1,825,810	40,555,607	支出
用人費用	38,244,464		38,244,464	人事支出
服務費用	407,496	55,837	463,333	業務支出
材料及用品費	46,837	-46,837		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		500	500	財產損失
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		
		1,847,310	1,847,310	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,816,314	-1,010,810	19,805,504	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	23,250,033	87,090,068	110,340,101	期末淨資產

註：