

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 5 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	46,445		46,445		59,592,556	60,103,000	-510,444	-0.85
財產收入	45	344,000	46,445		46,445		158,904	40,000	118,904	297.26
租金收入	452	192,000	46,445		46,445		91,204		91,204	
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					59,432,022	60,063,000	-630,978	-1.05
公庫撥款收入	462	98,461,000					59,432,022	60,063,000	-630,978	-1.05
其他收入	4Y						1,630		1,630	
雜項收入	4YY						1,630		1,630	
基金用途	5	99,788,000	1,971,108	7,218,000	-5,246,892	-72.69	40,700,905	53,847,000	-13,146,095	-24.41
國民教育計畫	53	99,628,000	1,971,108	7,218,000	-5,246,892	-72.69	40,678,905	53,847,000	-13,168,095	-24.45
國民小學教育	532	99,628,000	1,971,108	7,218,000	-5,246,892	-72.69	40,678,905	53,847,000	-13,168,095	-24.45
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	-1,924,663	-7,218,000	5,293,337	-73.34	18,891,651	6,256,000	12,635,651	201.98
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					21,325,370	7,347,586	13,977,784	190.24

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5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	119,306,042	100.00	負 債	2	10,342,168	8.67
流動資產	11	31,667,538	26.54	流動負債	21	9,715,138	8.14
現金	1101	31,589,110	26.48	應付款項	2102	9,715,138	8.14
銀行存款	110102	31,555,110	26.45	應付代收款	210203	9,715,138	8.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,291,370	17.85	其他負債	28	627,030	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,263,740	8.60	什項負債	2801	627,030	0.53
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	627,030	0.53
預付款項	1108	78,428	0.07	淨資產	3	108,963,874	91.33
預付費用	110804	78,428	0.07	淨資產	31	108,963,874	91.33
預付費用-非預算類	110804-2	78,428	0.07	淨資產	3101	108,963,874	91.33
固定資產	14	87,638,504	73.46	累積餘額	310101	90,534,597	75.88
土地改良物	1402	1,766,244	1.48	本期賸餘	310102	17,389,277	14.58
土地改良物	140201	3,056,223	2.56	淨資產調整數	310104	1,040,000	0.87
累計折舊-土地改良物	140202	-1,289,979	-1.08	合計：		119,306,042	
房屋建築及設備	1404	68,620,415	57.52				

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5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	100.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,589,646	-43.24				
機械及設備	1405	9,523,072	7.98				
機械及設備	140501	19,964,942	16.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,441,870	-8.75				
交通及運輸設備	1406	426,943	0.36				
交通及運輸設備	140601	1,537,990	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,111,047	-0.93				
雜項設備	1407	7,301,830	6.12				
雜項設備	140701	18,360,109	15.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,058,279	-9.27				
合計：		119,306,042					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,445	60,407,556
財產收益	46,445	158,904
財產孳息收入	46,445	91,204
其他財產收入		67,700
政府撥入收入		59,432,022
公庫撥款收入		59,432,022
其他收入		816,630
受贈收入		15,000
雜項收入		801,630
支出	2,462,672	43,018,279
人事支出	1,846,255	40,090,719
人事支出	1,846,255	40,090,719
業務支出	124,853	588,186
業務支出	124,853	588,186
財產損失		500
財產交易損失		500
折舊、折耗及攤銷	491,564	2,338,874
固定資產折舊	491,564	2,338,874
本期賸餘（短絀）	-2,416,227	17,389,277
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數	1,040,000	1,040,000
期末淨資產		108,963,874

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 5 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				1,971,108	7,218,000	-5,246,892	-72.69
		累計數				40,678,905	53,847,000	-13,168,095	-24.45
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 5 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	1,877,000	50,000	2,289,374	87,638,504
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			42,025	1,766,244
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			939,153	68,620,415
機械及設備	18,252,942	9,770,196	1,762,000	50,000	671,674	9,523,072
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	85,000		54,757	426,943
雜項設備	18,330,109	10,476,514	30,000		581,765	7,301,830
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 5 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 5 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5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	40,090,719	-57,236,281	-58.81
11	正式員額薪資		22,477,681	22,477,681	
113	職員薪金		22,477,681	22,477,681	
12	聘僱及兼職人員薪資		391,685	391,685	
122	約僱職員薪金		282,977	282,977	
124	兼職人員酬金		108,708	108,708	
15	獎金		7,052,392	7,052,392	
151	考績獎金		608,305	608,305	
152	年終獎金		6,444,087	6,444,087	
16	退休及卹償金		7,933,606	7,933,606	
161	職員退休及離職金		7,933,606	7,933,606	
18	福利費		2,235,355	2,235,355	
181	分擔員工保險費		2,028,355	2,028,355	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		202,500	202,500	
2	服務費用	1,987,000	525,886	-1,461,114	-73.53
21	水電費		103,507	103,507	
212	工作場所電費		81,476	81,476	
214	工作場所水費		22,031	22,031	
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		10,703	10,703	
231	國內旅費		10,703	10,703	
24	印刷裝訂與廣告費		57,194	57,194	
241	印刷及裝訂費		57,194	57,194	

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5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		119,183	119,183	
252 一般房屋修護費		23,600	23,600	
255 機械及設備修護費		13,800	13,800	
257 雜項設備修護費		56,363	56,363	
258 其他資產修護費		25,420	25,420	
27 一般服務費		190,663	190,663	
27D 計時與計件人員酬金		182,263	182,263	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
28 專業服務費		24,150	24,150	
28Y 其他專業服務費		24,150	24,150	
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	49,300	-239,700	-82.94
32 用品消耗		49,300	49,300	
321 辦公（事務）用品		26,424	26,424	
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,637	13,637	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		9,239	9,239	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	4,000	4,000	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000	
442 車租		4,000	4,000	
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

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5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	%
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	40,700,905	-59,087,095	-59.21

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	59,592,556	815,000	60,407,556	收入
財產收入	158,904		158,904	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	40,700,905	2,317,374	43,018,279	支出
用人費用	40,090,719		40,090,719	人事支出
服務費用	525,886	62,300	588,186	業務支出
材料及用品費	49,300	-49,300		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
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		
		2,338,874	2,338,874	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,891,651	-1,502,374	17,389,277	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
		1,040,000	1,040,000	淨資產調整數
期末基金餘額	21,325,370	87,638,504	108,963,874	期末淨資產

註：