

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 6 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	30,810,553	31,000	30,779,553	99,288.88	90,403,109	60,134,000	30,269,109	50.34
財產收入	45	344,000	25,233	31,000	-5,767	-18.60	184,137	71,000	113,137	159.35
租金收入	452	192,000					91,204		91,204	
利息收入	454	2,000	25,233	1,000	24,233	2,423.30	25,233	1,000	24,233	2,423.30
其他財產收入	45Y	150,000		30,000	-30,000	-100.00	67,700	70,000	-2,300	-3.29
政府撥入收入	46	98,461,000	30,785,320		30,785,320		90,217,342	60,063,000	30,154,342	50.20
公庫撥款收入	462	98,461,000	30,785,320		30,785,320		90,217,342	60,063,000	30,154,342	50.20
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	6,698,817	7,270,000	-571,183	-7.86	47,399,722	61,117,000	-13,717,278	-22.44
國民教育計畫	53	99,628,000	6,698,817	7,210,000	-511,183	-7.09	47,377,722	61,057,000	-13,679,278	-22.40
國民小學教育	532	99,628,000	6,698,817	7,210,000	-511,183	-7.09	47,377,722	61,057,000	-13,679,278	-22.40
建築及設備計畫	5M	160,000		60,000	-60,000	-100.00	22,000	60,000	-38,000	-63.33
其他設備	5M4	160,000		60,000	-60,000	-100.00	22,000	60,000	-38,000	-63.33
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	24,111,736	-7,239,000	31,350,736	-433.08	43,003,387	-983,000	43,986,387	-4,474.71
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					45,437,106	108,586	45,328,520	41,744.35

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6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	143,016,875	100.00	負 債	2	10,423,528	7.29
流動資產	11	55,860,634	39.06	流動負債	21	9,796,498	6.85
現金	1101	55,860,634	39.06	應付款項	2102	9,796,498	6.85
銀行存款	110102	55,826,634	39.03	應付代收款	210203	9,796,498	6.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,403,106	31.75	其他負債	28	627,030	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,423,528	7.29	什項負債	2801	627,030	0.44
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	存入保證金	280104	627,030	0.44
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	132,593,347	92.71
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	132,593,347	92.71
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	132,593,347	92.71
固定資產	14	87,156,241	60.94	累積餘額	310101	90,534,597	63.30
土地改良物	1402	1,757,839	1.23	本期賸餘	310102	41,018,750	28.68
土地改良物	140201	3,056,223	2.14	淨資產調整數	310104	1,040,000	0.73
累計折舊-土地改良物	140202	-1,298,384	-0.91	合計：		143,016,875	
房屋建築及設備	1404	68,432,585	47.85				

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6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	84.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,777,476	-36.20				
機械及設備	1405	9,358,878	6.54				
機械及設備	140501	19,964,942	13.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,606,064	-7.42				
交通及運輸設備	1406	417,702	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,537,990	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,120,288	-0.78				
雜項設備	1407	7,189,237	5.03				
雜項設備	140701	18,360,109	12.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,170,872	-7.81				
合計：		143,016,875					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,810,553	91,218,109
財產收益	25,233	184,137
財產孳息收入	25,233	116,437
其他財產收入		67,700
政府撥入收入	30,785,320	90,217,342
公庫撥款收入	30,785,320	90,217,342
其他收入		816,630
受贈收入		15,000
雜項收入		801,630
支出	7,181,080	50,199,359
人事支出	6,541,933	46,632,652
人事支出	6,541,933	46,632,652
業務支出	156,884	745,070
業務支出	156,884	745,070
財產損失		500
財產交易損失		500
折舊、折耗及攤銷	482,263	2,821,137
固定資產折舊	482,263	2,821,137
本期賸餘（短絀）	23,629,473	41,018,750
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數		1,040,000
期末淨資產		132,593,347

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 6 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				6,698,817	7,210,000	-511,183	-7.09
		累計數				47,377,722	61,057,000	-13,679,278	-22.40
建築及設備計畫		本月數				0	60,000	-60,000	-100.00
		累計數				22,000	60,000	-38,000	-63.33

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 6 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	2,771,637	87,156,241
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			50,430	1,757,839
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			1,126,983	68,432,585
機械及設備	18,252,942	9,770,196	1,762,000	50,000	835,868	9,358,878
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	85,000		63,998	417,702
雜項設備	18,330,109	10,476,514	30,000		694,358	7,189,237
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 6 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 6 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	60,000	22,000		22,000	36.67	-38,000	-63.33		

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6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	46,632,652	-50,694,348	-52.09
11	正式員額薪資		26,966,530	26,966,530	
113	職員薪金		26,966,530	26,966,530	
12	聘僱及兼職人員薪資		456,036	456,036	
122	約僱職員薪金		327,888	327,888	
124	兼職人員酬金		128,148	128,148	
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		9,514,320	9,514,320	
161	職員退休及離職金		9,514,320	9,514,320	
18	福利費		2,643,374	2,643,374	
181	分擔員工保險費		2,420,374	2,420,374	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		218,500	218,500	
2	服務費用	1,987,000	658,249	-1,328,751	-66.87
21	水電費		107,179	107,179	
212	工作場所電費		81,476	81,476	
214	工作場所水費		25,703	25,703	
22	郵電費		22,771	22,771	
221	郵費		2,697	2,697	
222	電話費		20,074	20,074	
23	旅運費		11,706	11,706	
231	國內旅費		11,706	11,706	
24	印刷裝訂與廣告費		63,148	63,148	
241	印刷及裝訂費		63,148	63,148	

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6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		160,208	160,208	
252 一般房屋修護費		32,005	32,005	
255 機械及設備修護費		36,500	36,500	
257 雜項設備修護費		57,563	57,563	
258 其他資產修護費		34,140	34,140	
27 一般服務費		232,796	232,796	
27D 計時與計件人員酬金		224,396	224,396	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
28 專業服務費		28,980	28,980	
28Y 其他專業服務費		28,980	28,980	
29 公共關係費		31,461	31,461	
291 公共關係費		31,461	31,461	
3 材料及用品費	289,000	65,821	-223,179	-77.22
32 用品消耗		65,821	65,821	
321 辦公（事務）用品		36,795	36,795	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,592	14,592	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		14,434	14,434	
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	17,000	-8,000	-32.00

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6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		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合計	99,788,000	47,399,722	-52,388,278	-52.50

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	90,403,109	815,000	91,218,109	收入
財產收入	184,137		184,137	財產收益
政府撥入收入	90,217,342		90,217,342	政府撥入收入
其他收入	1,630	815,000	816,630	其他收入
基金用途	47,399,722	2,799,637	50,199,359	支出
用人費用	46,632,652		46,632,652	人事支出
服務費用	658,249	86,821	745,070	業務支出
材料及用品費	65,821	-65,821		
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	17,000	-17,000		
		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		
		2,821,137	2,821,137	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	43,003,387	-1,984,637	41,018,750	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	45,437,106	87,156,241	132,593,347	期末淨資產

註：