

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 8 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					90,821,609	91,779,000	-957,391	-1.04
財產收入	45	344,000					202,637	151,000	51,637	34.20
租金收入	452	192,000					91,204	80,000	11,204	14.01
利息收入	454	2,000					25,233	1,000	24,233	2,423.30
其他財產收入	45Y	150,000					86,200	70,000	16,200	23.14
政府撥入收入	46	98,461,000					90,617,342	91,628,000	-1,010,658	-1.10
公庫撥款收入	462	98,461,000					90,617,342	91,628,000	-1,010,658	-1.10
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	2,507,086	7,210,000	-4,702,914	-65.23	62,010,102	76,084,000	-14,073,898	-18.50
國民教育計畫	53	99,628,000	2,507,086	7,210,000	-4,702,914	-65.23	61,988,102	76,024,000	-14,035,898	-18.46
國民小學教育	532	99,628,000	2,507,086	7,210,000	-4,702,914	-65.23	61,988,102	76,024,000	-14,035,898	-18.46
建築及設備計畫	5M	160,000					22,000	60,000	-38,000	-63.33
其他設備	5M4	160,000					22,000	60,000	-38,000	-63.33
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	-2,507,086	-7,210,000	4,702,914	-65.23	28,811,507	15,695,000	13,116,507	83.57
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					31,245,226	16,786,586	14,458,640	86.13

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8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	126,730,006	100.00	負 債	2	9,189,163	7.25
流動資產	11	40,434,389	31.91	流動負債	21	8,474,033	6.69
現金	1101	40,434,389	31.91	應付款項	2102	8,474,033	6.69
銀行存款	110102	40,400,389	31.88	應付代收款	210203	8,474,033	6.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,211,226	24.63	其他負債	28	715,130	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,189,163	7.25	什項負債	2801	715,130	0.56
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	715,130	0.56
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	117,540,843	92.75
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	117,540,843	92.75
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	117,540,843	92.75
固定資產	14	86,295,617	68.09	累積餘額	310101	90,534,597	71.44
土地改良物	1402	1,741,029	1.37	本期賸餘	310102	25,955,612	20.48
土地改良物	140201	3,056,223	2.41	淨資產調整數	310104	1,050,634	0.83
累計折舊-土地改良物	140202	-1,315,194	-1.04	合計：		126,730,006	
房屋建築及設備	1404	68,056,924	53.70				

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8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	94.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,153,137	-41.15				
機械及設備	1405	9,122,184	7.20				
機械及設備	140501	20,030,665	15.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,908,481	-8.61				
交通及運輸設備	1406	411,382	0.32				
交通及運輸設備	140601	1,548,632	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,137,250	-0.90				
雜項設備	1407	6,964,098	5.50				
雜項設備	140701	18,360,109	14.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,396,011	-8.99				
合計：		126,730,006					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	70,823	91,707,432
財產收益		202,637
財產孳息收入		116,437
其他財產收入		86,200
政府撥入收入		90,617,342
公庫撥款收入		90,617,342
其他收入	70,823	887,453
受贈收入		15,000
雜項收入	70,823	872,453
支出	2,968,539	65,751,820
人事支出	2,403,200	60,938,900
人事支出	2,403,200	60,938,900
業務支出	103,886	1,049,202
業務支出	103,886	1,049,202
財產損失		500
財產交易損失		500
折舊、折耗及攤銷	461,453	3,763,218
固定資產折舊	461,453	3,763,218
本期賸餘（短絀）	-2,897,716	25,955,612
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數	10,942	1,050,634
期末淨資產		117,540,843

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 8 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				2,507,086	7,210,000	-4,702,914	-65.23
		累計數				61,988,102	76,024,000	-14,035,898	-18.46
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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	1,958,765	55,400	3,708,626	86,295,617
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			67,240	1,741,029
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			1,502,644	68,056,924
機械及設備	18,252,942	9,770,196	1,833,123	55,400	1,138,285	9,122,184
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	95,642		80,960	411,382
雜項設備	18,330,109	10,476,514	30,000		919,497	6,964,098
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 8 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 8 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	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8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	60,938,900	-36,388,100	-37.39
11 正式員額薪資		35,638,314	35,638,314	
113 職員薪金		35,638,314	35,638,314	
12 聘僱及兼職人員薪資		575,828	575,828	
122 約僱職員薪金		417,710	417,710	
124 兼職人員酬金		158,118	158,118	
13 加(夜)班費		587,520	587,520	
134 未休假加班費		587,520	587,520	
15 獎金		7,082,392	7,082,392	
151 考績獎金		608,305	608,305	
152 年終獎金		6,444,087	6,444,087	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		13,525,273	13,525,273	
161 職員退休及離職金		13,516,453	13,516,453	
162 工員退休及離職金		8,820	8,820	
18 福利費		3,529,573	3,529,573	
181 分擔員工保險費		3,190,235	3,190,235	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		307,838	307,838	
2 服務費用	1,987,000	936,488	-1,050,512	-52.87
21 水電費		155,475	155,475	
212 工作場所電費		123,656	123,656	
214 工作場所水費		31,819	31,819	
22 郵電費		29,192	29,192	
221 郵費		2,697	2,697	
222 電話費		26,495	26,495	

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8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	%
23 旅運費		18,562	18,562	
231 國內旅費		18,562	18,562	
24 印刷裝訂與廣告費		66,664	66,664	
241 印刷及裝訂費		66,664	66,664	
25 修理保養及保固費		209,708	209,708	
252 一般房屋修護費		32,005	32,005	
255 機械及設備修護費		38,400	38,400	
257 雜項設備修護費		99,763	99,763	
258 其他資產修護費		39,540	39,540	
27 一般服務費		370,897	370,897	
27D 計時與計件人員酬金		316,408	316,408	
27F 體育活動費		54,489	54,489	
28 專業服務費		38,640	38,640	
28Y 其他專業服務費		38,640	38,640	
29 公共關係費		47,350	47,350	
291 公共關係費		47,350	47,350	
3 材料及用品費	289,000	91,714	-197,286	-68.27
32 用品消耗		91,714	91,714	
321 辦公（事務）用品		57,203	57,203	
323 農業與園藝用品及環境美化費		15,642	15,642	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		18,869	18,869	
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

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8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	%
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
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	62,010,102	-37,777,898	-37.86

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	90,821,609	885,823	91,707,432	收入
財產收入	202,637		202,637	財產收益
政府撥入收入	90,617,342		90,617,342	政府撥入收入
其他收入	1,630	885,823	887,453	其他收入
基金用途	62,010,102	3,741,718	65,751,820	支出
用人費用	60,938,900		60,938,900	人事支出
服務費用	936,488	112,714	1,049,202	業務支出
材料及用品費	91,714	-91,714		
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		
		3,763,218	3,763,218	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	28,811,507	-2,855,895	25,955,612	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
		1,050,634	1,050,634	淨資產調整數
期末基金餘額	31,245,226	86,295,617	117,540,843	期末淨資產

註：