

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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			
		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	29,293,000	1,665,910	111,000	1,554,910	1,400.82	28,634,364	27,495,000	1,139,364	4.14
財產收入	217,000	47,710	12,000	35,710	297.58	98,716	193,000	-94,284	-48.85
租金收入	217,000	47,710	12,000	35,710	297.58	98,539	193,000	-94,461	-48.94
利息收入						177		177	
政府撥入收入	29,074,000	1,618,000	99,000	1,519,000	1,534.34	28,534,748	27,300,000	1,234,748	4.52
公庫撥款收入	29,074,000	1,618,000	99,000	1,519,000	1,534.34	28,534,748	27,300,000	1,234,748	4.52
教學收入	2,000					600	2,000	-1,400	-70.00
學雜費收入	2,000					600	2,000	-1,400	-70.00
其他收入		200		200		300		300	
雜項收入		200		200		300		300	
基金用途	34,623,000	4,179,137	2,099,000	2,080,137	99.10	22,777,477	30,450,000	-7,672,523	-25.20
國民教育計畫	34,575,000	4,179,137	2,099,000	2,080,137	99.10	22,729,477	30,402,000	-7,672,523	-25.24
其他	34,575,000	4,179,137	2,099,000	2,080,137	99.10	22,729,477	30,402,000	-7,672,523	-25.24
建築及設備計畫	48,000					48,000	48,000		
購建固定資產	48,000					48,000	48,000		
本期賸餘(短絀)	-5,330,000	-2,513,227	-1,988,000	-525,227	26.42	5,856,887	-2,955,000	8,811,887	-298.20
期初基金餘額	5,921,267					11,050,830	5,921,267	5,129,563	86.63
解繳公庫									
期末基金餘額	591,267					16,907,717	2,966,267	13,941,450	470.00

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

平衡表

中華民國115年9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	67,787,717	100.00	負 債	2	2,348,452	3.46
流動資產	11	19,256,169	28.41	流動負債	21	2,129,852	3.14
現金	1101	19,256,169	28.41	應付款項	2102	2,129,852	3.14
銀行存款	110102	19,236,169	28.38	應付代收款	210203	2,129,852	3.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,887,717	24.91	其他負債	28	218,600	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,348,452	3.46	什項負債	2801	218,600	0.32
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	218,600	0.32
固定資產	14	48,531,548	71.59	淨資產	3	65,439,265	96.54
土地	1401	17,216,280	25.40	淨資產	31	65,439,265	96.54
土地	140101	17,216,280	25.40	淨資產	3101	65,439,265	96.54
土地改良物	1402	60,610	0.09	累積餘額	310101	57,327,280	84.57
土地改良物	140201	3,190,000	4.71	本期賸餘	310102	7,809,945	11.52
累計折舊-土地改良物	140202	-3,129,390	-4.62	淨資產調整數	310104	302,040	0.45
房屋建築及設備	1404	28,258,298	41.69	合計：		67,787,717	
房屋建築及設備	140401	53,777,895	79.33				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,519,597	-37.65				
機械及設備	1405	1,046,659	1.54				
機械及設備	140501	6,337,344	9.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,290,685	-7.80				
交通及運輸設備	1406	307,012	0.45				
交通及運輸設備	140601	1,386,187	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,079,175	-1.59				
雜項設備	1407	1,642,689	2.42				
雜項設備	140701	10,096,686	14.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,453,997	-12.47				
合計：		67,787,717					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,780,382	33,020,036
財產收益	47,710	218,716
財產孳息收入	47,710	98,716
其他財產收入		120,000
政府撥入收入	1,618,000	28,534,748
公庫撥款收入	1,618,000	28,534,748
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入	3,114,672	4,265,972
雜項收入	3,114,672	4,265,972
支出	4,419,876	25,210,091
人事支出	4,101,984	21,865,855
人事支出	4,101,984	21,865,855
業務支出	77,153	863,622
業務支出	77,153	863,622
折舊、折耗及攤銷	240,739	2,480,614
固定資產折舊	240,739	2,480,614
本期賸餘（短絀）	360,506	7,809,945
期初淨資產		57,327,280
解繳公庫		
淨資產調整數		302,040
期末淨資產		65,439,265

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				4,179,137	2,099,000	2,080,137	99.10
		累計數				22,729,477	30,402,000	-7,672,523	-25.24
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				48,000	48,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	88,319,880	42,043,430	3,684,512		1,429,414	48,531,548
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240		302,040			17,216,280
土地改良物	3,190,000	3,126,420			2,970	60,610
房屋及建築	50,663,423	24,802,129	3,114,472		717,468	28,258,298
機械及設備	6,169,344	4,934,776	168,000		355,909	1,046,659
交通及運輸設備	1,346,187	993,292	40,000		85,883	307,012
雜項設備	10,036,686	8,186,813	60,000		267,184	1,642,689
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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02565-1

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	33,109,000	21,865,855	-11,243,145	-33.96
11 正式員額薪資		12,164,122	12,164,122	
113 職員薪金		12,164,122	12,164,122	
12 聘僱及兼職人員薪資		405,497	405,497	
122 約僱職員薪金		180,107	180,107	
124 兼職人員酬金		225,390	225,390	
13 加(夜)班費		369,584	369,584	
131 延長工時加班費		369,584	369,584	
15 獎金		4,173,063	4,173,063	
151 考績獎金		2,060,685	2,060,685	
152 年終獎金		2,078,747	2,078,747	
15Y 其他獎金		33,631	33,631	
16 退休及卹償金		3,214,056	3,214,056	
161 職員退休及離職金		3,087,730	3,087,730	
162 工員退休及離職金		126,326	126,326	
18 福利費		1,539,533	1,539,533	
181 分擔員工保險費		1,190,233	1,190,233	
18Y 其他福利費		349,300	349,300	
2 服務費用	1,203,000	722,980	-480,020	-39.90
21 水電費		61,933	61,933	
212 工作場所電費		50,424	50,424	
214 工作場所水費		11,509	11,509	
23 旅運費		13,880	13,880	
231 國內旅費		13,880	13,880	
25 修理保養及保固費		87,574	87,574	
252 一般房屋修護費		2,557	2,557	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
255 機械及設備修護費		20,000	20,000	
256 交通及運輸設備修護費		650	650	
257 雜項設備修護費		51,427	51,427	
258 其他資產修護費		12,940	12,940	
27 一般服務費		449,908	449,908	
27D 計時與計件人員酬金		432,283	432,283	
27F 體育活動費		17,625	17,625	
28 專業服務費		57,925	57,925	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		42,525	42,525	
29 公共關係費		51,760	51,760	
291 公共關係費		51,760	51,760	
3 材料及用品費	204,000	93,232	-110,768	-54.30
32 用品消耗		93,232	93,232	
321 辦公(事務)用品		93,232	93,232	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	24,000	-12,000	-33.33
43 機器租金		24,000	24,000	
432 機械及設備租金		24,000	24,000	
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	48,000	48,000		0.00
51 購建固定資產	48,000	48,000		0.00
514 購置機械及設備	48,000	48,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	34,623,000	22,777,477	-11,845,523	-34.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	28,634,364	4,385,672	33,020,036	收入
財產收入	98,716	120,000	218,716	財產收益
政府撥入收入	28,534,748		28,534,748	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入	300	4,265,672	4,265,972	其他收入
基金用途	22,777,477	2,432,614	25,210,091	支出
用人費用	21,865,855		21,865,855	人事支出
服務費用	722,980	140,642	863,622	業務支出
材料及用品費	93,232	-93,232		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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	48,000	-48,000		
		2,480,614	2,480,614	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,856,887	1,953,058	7,809,945	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,050,830	46,276,450	57,327,280	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		302,040	302,040	淨資產調整數
期末基金餘額	16,907,717	48,531,548	65,439,265	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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
------	-------	-----	------	------

註：