

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 7 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	772,431	3,147,000	-2,374,569	-75.46	26,926,454	26,180,000	746,454	2.85
財產收入	217,000	177	12,000	-11,823	-98.53	51,006	169,000	-117,994	-69.82
租金收入	217,000		12,000	-12,000	-100.00	50,829	169,000	-118,171	-69.92
利息收入		177		177		177		177	
政府撥入收入	29,074,000	772,254	3,135,000	-2,362,746	-75.37	26,874,748	26,009,000	865,748	3.33
公庫撥款收入	29,074,000	772,254	3,135,000	-2,362,746	-75.37	26,874,748	26,009,000	865,748	3.33
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						100		100	
雜項收入						100		100	
基金用途	34,623,000	3,535,956	3,135,000	400,956	12.79	17,856,228	26,159,000	-8,302,772	-31.74
國民教育計畫	34,575,000	3,535,956	3,135,000	400,956	12.79	17,808,228	26,111,000	-8,302,772	-31.80
其他	34,575,000	3,535,956	3,135,000	400,956	12.79	17,808,228	26,111,000	-8,302,772	-31.80
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	-2,763,525	12,000	-2,775,525	-23,129.38	9,070,226	21,000	9,049,226	43,091.55
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					20,121,056	5,942,267	14,178,789	238.61

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7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	69,046,055	100.00	負 債	2	3,174,362	4.60
流動資產	11	23,295,418	33.74	流動負債	21	3,055,762	4.43
現金	1101	23,295,418	33.74	應付款項	2102	3,055,762	4.43
銀行存款	110102	23,275,418	33.71	應付代收款	210203	3,055,762	4.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,101,056	29.11	其他負債	28	118,600	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,174,362	4.60	什項負債	2801	118,600	0.17
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	118,600	0.17
固定資產	14	45,750,637	66.26	淨資產	3	65,871,693	95.40
土地	1401	17,216,280	24.93	淨資產	31	65,871,693	95.40
土地	140101	17,216,280	24.93	淨資產	3101	65,871,693	95.40
土地改良物	1402	61,270	0.09	累積餘額	310101	57,327,280	83.03
土地改良物	140201	3,190,000	4.62	本期賸餘	310102	8,242,373	11.94
累計折舊-土地改良物	140202	-3,128,730	-4.53	淨資產調整數	310104	302,040	0.44
房屋建築及設備	1404	25,378,962	36.76	合計：		69,046,055	
房屋建築及設備	140401	50,663,423	73.38				

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7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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,284,461	-36.62				
機械及設備	1405	1,114,682	1.61				
機械及設備	140501	6,337,344	9.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,222,662	-7.56				
交通及運輸設備	1406	286,304	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,346,187	1.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,059,883	-1.54				
雜項設備	1407	1,693,139	2.45				
雜項設備	140701	10,086,686	14.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,393,547	-12.16				
合計：		69,046,055					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	772,431	28,147,654
財產收益	177	171,006
財產孳息收入	177	51,006
其他財產收入		120,000
政府撥入收入	772,254	26,874,748
公庫撥款收入	772,254	26,874,748
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入		1,101,300
雜項收入		1,101,300
支出	3,683,606	19,905,281
人事支出	3,410,266	17,098,527
人事支出	3,410,266	17,098,527
業務支出	125,690	709,701
業務支出	125,690	709,701
折舊、折耗及攤銷	147,650	2,097,053
固定資產折舊	147,650	2,097,053
本期賸餘（短絀）	-2,911,175	8,242,373
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		65,871,693

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 7 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				3,535,956	3,135,000	400,956	12.79
		累計數				17,808,228	26,111,000	-8,302,772	-31.80
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 7 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	520,040		1,045,853	45,750,637
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			2,310	61,270
房屋及建築	50,663,423	24,802,129			482,332	25,378,962
機械及設備	6,169,344	4,934,776	168,000		287,886	1,114,682
交通及運輸設備	1,346,187	993,292			66,591	286,304
雜項設備	10,036,686	8,186,813	50,000		206,734	1,693,139
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 7 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 7 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 7 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			

中華民國 115 年 7 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

各項費用彙計表
中華民國115年7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	17,098,527	-16,010,473	-48.36
11 正式員額薪資		10,556,021	10,556,021	
113 職員薪金		10,556,021	10,556,021	
12 聘僱及兼職人員薪資		356,234	356,234	
122 約僱職員薪金		132,277	132,277	
124 兼職人員酬金		223,957	223,957	
15 獎金		2,353,042	2,353,042	
151 考績獎金		259,295	259,295	
152 年終獎金		2,078,747	2,078,747	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,565,415	2,565,415	
161 職員退休及離職金		2,475,443	2,475,443	
162 工員退休及離職金		89,972	89,972	
18 福利費		1,267,815	1,267,815	
181 分擔員工保險費		1,025,515	1,025,515	
18Y 其他福利費		242,300	242,300	
2 服務費用	1,203,000	606,743	-596,257	-49.56
21 水電費		36,046	36,046	
212 工作場所電費		26,930	26,930	
214 工作場所水費		9,116	9,116	
23 旅運費		12,756	12,756	
231 國內旅費		12,756	12,756	
25 修理保養及保固費		56,032	56,032	
252 一般房屋修護費		240	240	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	

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7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	%
257 雜項設備修護費		27,402	27,402	
258 其他資產修護費		12,940	12,940	
27 一般服務費		431,008	431,008	
27D 計時與計件人員酬金		423,364	423,364	
27F 體育活動費		7,644	7,644	
28 專業服務費		43,750	43,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		28,350	28,350	
29 公共關係費		27,151	27,151	
291 公共關係費		27,151	27,151	
3 材料及用品費	204,000	63,548	-140,452	-68.85
32 用品消耗		63,548	63,548	
321 辦公（事務）用品		63,548	63,548	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	18,000	-18,000	-50.00
43 機器租金		18,000	18,000	
432 機械及設備租金		18,000	18,000	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	

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7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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	34,623,000	17,856,228	-16,766,772	-48.43

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	26,926,454	1,221,200	28,147,654	收入
財產收入	51,006	120,000	171,006	財產收益
政府撥入收入	26,874,748		26,874,748	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入	100	1,101,200	1,101,300	其他收入
基金用途	17,856,228	2,049,053	19,905,281	支出
用人費用	17,098,527		17,098,527	人事支出
服務費用	606,743	102,958	709,701	業務支出
材料及用品費	63,548	-63,548		
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-18,000		
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	4,000	-4,000		
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		
		2,097,053	2,097,053	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,070,226	-827,853	8,242,373	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		302,040	302,040	解繳公庫
		45,750,637	65,871,693	淨資產調整數
期末基金餘額	20,121,056			期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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
------	-------	-----	------	------

註：