嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	31,598,000	624,393	3,252,000	-2,627,607	-80.80	31,630,216	31,559,000	71,216	0.23
財產收入	406,000		37,000	-37,000	-100.00	330,384	373,000	-42,616	-11.43
租金收入	401,000		37,000	-37,000	-100.00	283,413	370,000	-86,587	-23.40
利息收入	5,000					3,590	3,000	590	19.67
其他財產收入						43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000	624,393	3,215,000	-2,590,607	-80.58	31,293,957	31,180,000	113,957	0.37
公庫撥款收入	31,180,000	624,393	3,215,000	-2,590,607	-80.58	31,293,957	31,180,000	113,957	0.37
教學收入	12,000					5,875	6,000	-125	-2.08
學雜費收入	12,000					5,875	6,000	-125	-2.08
基金用途	36,050,000	2,435,118	3,311,000	-875,882	-26.45	28,175,276	32,995,000	-4,819,724	-14.61
國民教育計畫	36,050,000	2,435,118	3,311,000	-875,882	-26.45	28,175,276	32,995,000	-4,819,724	-14.61
其他	36,050,000	2,435,118	3,311,000	-875,882	-26.45	28,175,276	32,995,000	-4,819,724	-14.61
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	-1,810,725	-59,000	-1,751,725	2,969.03	3,454,940	-1,436,000	4,890,940	-340.59
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					10,943,998	3,510,196	7,433,802	211.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

平衡表

中華民國115年10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	81,478,910	100.00	負　　債	2	5,125,551	6.29
流動資產	11	16,069,549	19.72	流動負債	21	4,686,418	5.75
現金	1101	16,069,549	19.72	應付款項	2102	4,686,418	5.75
銀行存款	110102	16,049,549	19.70	應付代收款	210203	4,686,418	5.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,923,998	13.41	其他負債	28	439,133	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,125,551	6.29	什項負債	2801	439,133	0.54
				存入保證金	280104	439,133	0.54
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	淨資產	3	76,353,359	93.71
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	76,353,359	93.71
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	76,353,359	93.71
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	71,227,157	87.42
固定資產	14	65,409,361	80.28	本期賸餘	310102	5,110,902	6.27
土地	1401	28,621,881	35.13	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
土地	140101	28,621,881	35.13	合計：		81,478,910	
土地改良物	1402	4,005,808	4.92				
土地改良物	140201	14,823,526	18.19				
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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

平衡表

中華民國115年10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-土地改良物	140202	-10,817,718	-13.28				
房屋建築及設備	1404	26,455,583	32.47				
房屋建築及設備	140401	73,009,270	89.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,553,687	-57.14				
機械及設備	1405	4,553,980	5.59				
機械及設備	140501	10,658,098	13.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,104,118	-7.49				
交通及運輸設備	1406	875,737	1.07				
交通及運輸設備	140601	1,250,858	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-375,121	-0.46				
雜項設備	1407	896,372	1.10				
雜項設備	140701	5,419,192	6.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,522,820	-5.55				
合計：		81,478,910					
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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	624,393	35,579,352
財產收益		330,384
財產孳息收入		287,003
其他財產收入		43,381
政府撥入收入	624,393	31,293,957
公庫撥款收入	624,393	31,293,957
教學收入		5,875
學雜費收入		5,875
其他收入		3,949,136
雜項收入		3,949,136
支出	2,671,522	30,468,450
人事支出	2,283,109	26,775,255
人事支出	2,283,109	26,775,255
業務支出	102,009	1,000,021
業務支出	102,009	1,000,021
獎補助支出	50,000	400,000
其他獎補捐助	50,000	400,000
折舊、折耗及攤銷	236,404	2,293,174
固定資產折舊	236,404	2,293,174
本期賸餘（短絀）	-2,047,129	5,110,902
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		76,353,359

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				2,435,118	3,311,000	-875,882	-26.45
		累計數				28,175,276	32,995,000	-4,819,724	-14.61

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	129,818,389	66,080,290	3,964,436		2,293,174	65,409,361
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		497,302	4,005,808
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			656,940	26,455,583
機械及設備	9,686,279	5,259,705	971,819		844,413	4,553,980
交通及運輸設備	1,127,958	294,146	122,900		80,975	875,737
雜項設備	5,313,484	4,309,276	105,708		213,544	896,372
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學 02586-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計(3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數(4)	應付未付數(5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	33,850,000	26,775,255	-7,074,745	-20.90
11 正式員額薪資		15,175,929	15,175,929	
113 職員薪金		15,175,929	15,175,929	
12 聘僱及兼職人員薪資		766,643	766,643	
122 約僱職員薪金		633,413	633,413	
124 兼職人員酬金		133,230	133,230	
13 加（夜）班費		317,920	317,920	
134 未休假加班費		317,920	317,920	
15 獎金		3,954,807	3,954,807	
151 考績獎金		2,003,415	2,003,415	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		4,933,938	4,933,938	
161 職員退休及離職金		4,753,614	4,753,614	
162 工員退休及離職金		139,834	139,834	
163 卹償金		40,490	40,490	
18 福利費		1,626,018	1,626,018	
181 分擔員工保險費		1,387,318	1,387,318	
183 傷病醫藥費		8,500	8,500	
18Y 其他福利費		230,200	230,200	
2 服務費用	1,328,000	756,661	-571,339	-43.02
21 水電費		253,794	253,794	
212 工作場所電費		218,566	218,566	
214 工作場所水費		35,228	35,228	
23 旅運費		9,417	9,417	
231 國內旅費		9,417	9,417	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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		113,560	113,560	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	
255 機械及設備修護費		24,600	24,600	
257 雜項設備修護費		54,300	54,300	
258 其他資產修護費		27,100	27,100	
26 保險費		3,000	3,000	
264 交通及運輸設備保險費		3,000	3,000	
27 一般服務費		249,550	249,550	
27D 計時與計件人員酬金		236,750	236,750	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		74,500	74,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		36,700	36,700	
28Y 其他專業服務費		37,800	37,800	
29 公共關係費		52,840	52,840	
291 公共關係費		52,840	52,840	
3 材料及用品費	264,000	219,950	-44,050	-16.69
32 用品消耗		219,950	219,950	
321 辦公（事務）用品		219,950	219,950	
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	591,000	406,000	-185,000	-31.30
72 捐助、補助與獎助		400,000	400,000	
726 獎助學員生給與		400,000	400,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	%
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	36,050,000	28,175,276	-7,874,724	-21.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	31,630,216	3,949,136	35,579,352	收入
財產收入	330,384		330,384	財產收益
政府撥入收入	31,293,957		31,293,957	政府撥入收入
教學收入	5,875		5,875	教學收入
其他收入		3,949,136	3,949,136	其他收入
基金用途	28,175,276	2,293,174	30,468,450	支出
用人費用	26,775,255		26,775,255	人事支出
服務費用	756,661	243,360	1,000,021	業務支出
材料及用品費	219,950	-219,950		
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		
捐助、補助與獎助	400,000		400,000	獎補助支出
		2,293,174	2,293,174	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,454,940	1,655,962	5,110,902	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	10,943,998	65,409,361	76,353,359	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,923,998	10,923,998	0	0