嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	29,293,000	395,483	1,214,000	-818,517	-67.42	29,029,847	28,709,000	320,847	1.12
財產收入	217,000		12,000	-12,000	-100.00	98,716	205,000	-106,284	-51.85
租金收入	217,000		12,000	-12,000	-100.00	98,539	205,000	-106,461	-51.93
利息收入						177		177	
政府撥入收入	29,074,000	395,483	1,202,000	-806,517	-67.10	28,930,231	28,502,000	428,231	1.50
公庫撥款收入	29,074,000	395,483	1,202,000	-806,517	-67.10	28,930,231	28,502,000	428,231	1.50
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						300		300	
雜項收入						300		300	
基金用途	34,623,000	1,966,804	2,202,000	-235,196	-10.68	24,744,281	32,652,000	-7,907,719	-24.22
國民教育計畫	34,575,000	1,966,804	2,202,000	-235,196	-10.68	24,696,281	32,604,000	-7,907,719	-24.25
其他	34,575,000	1,966,804	2,202,000	-235,196	-10.68	24,696,281	32,604,000	-7,907,719	-24.25
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	-1,571,321	-988,000	-583,321	59.04	4,285,566	-3,943,000	8,228,566	-208.69
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					15,336,396	1,978,267	13,358,129	675.24

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	65,889,213	100.00	負　　債	2	2,261,396	3.43
流動資產	11	17,597,792	26.71	流動負債	21	2,042,796	3.10
現金	1101	17,597,792	26.71	應付款項	2102	2,042,796	3.10
銀行存款	110102	17,577,792	26.68	應付代收款	210203	2,042,796	3.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,316,396	23.25	其他負債	28	218,600	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,261,396	3.43	什項負債	2801	218,600	0.33
				存入保證金	280104	218,600	0.33
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	63,627,817	96.57
固定資產	14	48,291,421	73.29	淨資產	31	63,627,817	96.57
土地	1401	17,216,280	26.13	淨資產	3101	63,627,817	96.57
土地	140101	17,216,280	26.13	累積餘額	310101	57,327,280	87.01
土地改良物	1402	60,280	0.09	本期賸餘	310102	5,998,497	9.10
土地改良物	140201	3,190,000	4.84	淨資產調整數	310104	302,040	0.46
累計折舊-土地改良物	140202	-3,129,720	-4.75	合計：		65,889,213	
房屋建築及設備	1404	28,092,066	42.64				
房屋建築及設備	140401	53,777,895	81.62				

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-房屋建築及設備	140402	-25,685,829	-38.98				
機械及設備	1405	1,013,237	1.54				
機械及設備	140501	6,337,344	9.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,324,107	-8.08				
交通及運輸設備	1406	297,161	0.45				
交通及運輸設備	140601	1,386,187	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,089,026	-1.65				
雜項設備	1407	1,612,397	2.45				
雜項設備	140701	10,096,686	15.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,484,289	-12.88				
合計：		65,889,213					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	395,483	33,415,519
財產收益		218,716
財產孳息收入		98,716
其他財產收入		120,000
政府撥入收入	395,483	28,930,231
公庫撥款收入	395,483	28,930,231
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入		4,265,972
雜項收入		4,265,972
支出	2,206,931	27,417,022
人事支出	1,763,054	23,628,909
人事支出	1,763,054	23,628,909
業務支出	203,750	1,067,372
業務支出	203,750	1,067,372
折舊、折耗及攤銷	240,127	2,720,741
固定資產折舊	240,127	2,720,741
本期賸餘（短絀）	-1,811,448	5,998,497
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		63,627,817

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 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				1,966,804	2,202,000	-235,196	-10.68
		累計數				24,696,281	32,604,000	-7,907,719	-24.25
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 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	88,319,880	42,043,430	3,684,512		1,669,541	48,291,421
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			3,300	60,280
房屋及建築	50,663,423	24,802,129	3,114,472		883,700	28,092,066
機械及設備	6,169,344	4,934,776	168,000		389,331	1,013,237
交通及運輸設備	1,346,187	993,292	40,000		95,734	297,161
雜項設備	10,036,686	8,186,813	60,000		297,476	1,612,397
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 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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				
機械及設備		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				
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 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		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學
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－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	33,109,000	23,628,909	-9,480,091	-28.63
11 正式員額薪資		13,421,167	13,421,167	
113 職員薪金		13,421,167	13,421,167	
12 聘僱及兼職人員薪資		440,584	440,584	
122 約僱職員薪金		228,605	228,605	
124 兼職人員酬金		211,979	211,979	
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		3,559,844	3,559,844	
161 職員退休及離職金		3,413,430	3,413,430	
162 工員退休及離職金		146,414	146,414	
18 福利費		1,664,667	1,664,667	
181 分擔員工保險費		1,315,367	1,315,367	
18Y 其他福利費		349,300	349,300	
2 服務費用	1,203,000	892,297	-310,703	-25.83
21 水電費		81,857	81,857	
212 工作場所電費		68,768	68,768	
214 工作場所水費		13,089	13,089	
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		120,044	120,044	
252 一般房屋修護費		7,972	7,972	

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	%
255 機械及設備修護費		25,000	25,000	
256 交通及運輸設備修護費		650	650	
257 雜項設備修護費		70,932	70,932	
258 其他資產修護費		15,490	15,490	
27 一般服務費		557,156	557,156	
27D 計時與計件人員酬金		539,531	539,531	
27F 體育活動費		17,625	17,625	
28 專業服務費		62,650	62,650	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		56,710	56,710	
291 公共關係費		56,710	56,710	
3 材料及用品費	204,000	115,665	-88,335	-43.30
32 用品消耗		115,665	115,665	
321 辦公（事務）用品		115,665	115,665	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000		0.00
43 機器租金		36,000	36,000	
432 機械及設備租金		36,000	36,000	
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	%
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	24,744,281	-9,878,719	-28.53

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 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	**29,029,847**	**4,385,672**	**33,415,519**	收入
財產收入	98,716	120,000	218,716	財產收益
政府撥入收入	28,930,231		28,930,231	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	**24,744,281**	**2,672,741**	**27,417,022**	支出
用人費用	23,628,909		23,628,909	人事支出
服務費用	892,297	175,075	1,067,372	業務支出
材料及用品費	115,665	-115,665		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
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		
		2,720,741	2,720,741	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**4,285,566**	**1,712,931**	**5,998,497**	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	**15,336,396**	**48,291,421**	**63,627,817**	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

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

註：