嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	25,767,000	350,575	1,995,000	-1,644,425	-82.43	24,721,022	25,767,000	-1,045,978	-4.06
財產收入	32,000					43,820	32,000	11,820	36.94
租金收入	32,000					28,385	32,000	-3,615	-11.30
利息收入						12,435		12,435	
其他財產收入						3,000		3,000	
政府撥入收入	25,726,000	350,575	1,995,000	-1,644,425	-82.43	24,664,012	25,726,000	-1,061,988	-4.13
公庫撥款收入	25,726,000	350,575	1,995,000	-1,644,425	-82.43	24,664,012	25,726,000	-1,061,988	-4.13
教學收入	9,000					9,000	9,000		
學雜費收入	9,000					9,000	9,000		
其他收入						4,190		4,190	
雜項收入						4,190		4,190	
基金用途	32,671,000	2,115,254	3,188,000	-1,072,746	-33.65	24,761,973	32,671,000	-7,909,027	-24.21
國民教育計畫	32,671,000	2,115,254	3,188,000	-1,072,746	-33.65	24,761,973	32,671,000	-7,909,027	-24.21
其他	32,671,000	2,115,254	3,188,000	-1,072,746	-33.65	24,761,973	32,671,000	-7,909,027	-24.21
本期賸餘(短絀)	-6,904,000	-1,764,679	-1,193,000	-571,679	47.92	-40,951	-6,904,000	6,863,049	-99.41
期初基金餘額	7,670,568					10,964,660	7,670,568	3,294,092	42.94
解繳公庫									
期末基金餘額	766,568					10,923,709	766,568	10,157,141	1,325.02

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	89,208,746	100.00	負　　債	2	9,578,133	10.74
流動資產	11	20,501,842	22.98	流動負債	21	8,850,217	9.92
現金	1101	20,492,289	22.97	應付款項	2102	8,850,217	9.92
銀行存款	110102	20,472,289	22.95	應付代收款	210203	8,850,217	9.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,903,709	12.22	其他負債	28	727,916	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,568,580	10.73	什項負債	2801	727,916	0.82
				存入保證金	280104	727,916	0.82
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	淨資產	3	79,630,613	89.26
預付款項	1108	9,553	0.01	淨資產	31	79,630,613	89.26
預付費用	110804	9,553	0.01	淨資產	3101	79,630,613	89.26
預付費用-非預算類	110804-2	9,553	0.01	累積餘額	310101	81,324,649	91.16
固定資產	14	68,706,904	77.02	本期短絀	310103	-1,707,276	-1.91
土地	1401	1,161,570	1.30	淨資產調整數	310104	13,240	0.01
土地	140101	1,161,570	1.30	合計：		89,208,746	
土地改良物	1402	18,055	0.02				
土地改良物	140201	2,008,335	2.25				
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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	-1,990,280	-2.23				
房屋建築及設備	1404	64,462,350	72.26				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	93.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,767,329	-21.04				
機械及設備	1405	1,164,002	1.30				
機械及設備	140501	8,272,442	9.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,108,440	-7.97				
交通及運輸設備	1406	626,108	0.70				
交通及運輸設備	140601	2,081,171	2.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,455,063	-1.63				
雜項設備	1407	1,274,819	1.43				
雜項設備	140701	8,319,626	9.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,044,807	-7.90				
合計：		89,208,746					
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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	350,575	26,647,519
財產收益		43,820
財產孳息收入		40,820
其他財產收入		3,000
政府撥入收入	350,575	24,664,012
公庫撥款收入	350,575	24,664,012
教學收入		9,000
學雜費收入		9,000
其他收入		1,930,687
雜項收入		1,930,687
支出	2,316,788	28,354,795
人事支出	2,039,369	24,039,967
人事支出	2,039,369	24,039,967
業務支出	75,885	722,006
業務支出	75,885	722,006
財產損失		1,160,761
財產交易損失		1,160,761
折舊、折耗及攤銷	201,534	2,432,061
固定資產折舊	201,534	2,432,061
本期賸餘（短絀）	-1,966,213	-1,707,276
期初淨資產		81,324,649
解繳公庫		
淨資產調整數		13,240
期末淨資產		79,630,613

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-5

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				2,115,254	3,188,000	-1,072,746	-33.65
		累計數				24,761,973	32,671,000	-7,909,027	-24.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學 02583-6

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	105,447,385	35,087,396	1,939,737	2,314,299	1,278,523	68,706,904
非理財目的之長期投資						
土地	1,148,330		13,240			1,161,570
土地改良物	2,008,335	1,976,999			13,281	18,055
房屋及建築	83,229,679	17,676,329			1,091,000	64,462,350
機械及設備	8,357,219	6,764,365	332,000	416,777	344,075	1,164,002
交通及運輸設備	2,470,659	1,774,421		389,488	-319,358	626,108
雜項設備	8,233,163	6,895,282	1,594,497	1,508,034	149,525	1,274,819
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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學 02583-7

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學 02583-8

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-9

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-10

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 租賃權益改良														
總計														

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	31,423,000	24,039,967	-7,383,033	-23.50
11 正式員額薪資		14,180,584	14,180,584	
113 職員薪金		14,180,584	14,180,584	
12 聘僱及兼職人員薪資		586,109	586,109	
122 約僱職員薪金		534,421	534,421	
124 兼職人員酬金		51,688	51,688	
13 加（夜）班費		255,360	255,360	
134 未休假加班費		255,360	255,360	
15 獎金		3,579,462	3,579,462	
151 考績獎金		1,536,180	1,536,180	
152 年終獎金		2,015,782	2,015,782	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		4,040,517	4,040,517	
161 職員退休及離職金		3,914,053	3,914,053	
162 工員退休及離職金		126,464	126,464	
18 福利費		1,397,935	1,397,935	
181 分擔員工保險費		1,240,835	1,240,835	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		143,600	143,600	
2 服務費用	977,000	589,719	-387,281	-39.64
21 水電費		25,840	25,840	
212 工作場所電費		17,469	17,469	
214 工作場所水費		8,371	8,371	
23 旅運費		10,500	10,500	
231 國內旅費		10,500	10,500	
25 修理保養及保固費		120,410	120,410	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		43,650	43,650	
255 機械及設備修護費		38,880	38,880	
256 交通及運輸設備修護費		2,600	2,600	
257 雜項設備修護費		11,000	11,000	
258 其他資產修護費		24,280	24,280	
27 一般服務費		342,611	342,611	
27D 計時與計件人員酬金		314,611	314,611	
27F 體育活動費		28,000	28,000	
28 專業服務費		52,000	52,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		38,358	38,358	
291 公共關係費		38,358	38,358	
3 材料及用品費	248,000	108,877	-139,123	-56.10
32 用品消耗		108,877	108,877	
321 辦公（事務）用品		108,877	108,877	
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	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	32,671,000	24,761,973	-7,909,027	-24.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	24,721,022	1,926,497	26,647,519	收入
財產收入	43,820		43,820	財產收益
政府撥入收入	24,664,012		24,664,012	政府撥入收入
教學收入	9,000		9,000	教學收入
其他收入	4,190	1,926,497	1,930,687	其他收入
基金用途	24,761,973	3,592,822	28,354,795	支出
用人費用	24,039,967		24,039,967	人事支出
服務費用	589,719	132,287	722,006	業務支出
材料及用品費	108,877	-108,877		
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		
		1,160,761	1,160,761	財產損失
		2,432,061	2,432,061	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-40,951	-1,666,325	-1,707,276	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,964,660	70,359,989	81,324,649	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		13,240	13,240	淨資產調整數
期末基金餘額	10,923,709	68,706,904	79,630,613	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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
10,903,709	10,903,709	0	無