嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	33,014,000	349,460	736,000	-386,540	-52.52	31,826,141	32,687,000	-860,859	-2.63
財產收入	215,000		36,000	-36,000	-100.00	150,376	215,000	-64,624	-30.06
租金收入	213,000		36,000	-36,000	-100.00	148,946	213,000	-64,054	-30.07
利息收入	2,000					1,430	2,000	-570	-28.50
政府撥入收入	32,799,000	349,460	700,000	-350,540	-50.08	31,675,765	32,472,000	-796,235	-2.45
公庫撥款收入	32,799,000	349,460	700,000	-350,540	-50.08	31,675,765	32,472,000	-796,235	-2.45
基金用途	35,071,000	2,325,323	2,793,000	-467,677	-16.74	28,223,104	34,744,000	-6,520,896	-18.77
國民教育計畫	35,011,000	2,265,323	2,793,000	-527,677	-18.89	28,163,104	34,684,000	-6,520,896	-18.80
其他	35,011,000	2,265,323	2,793,000	-527,677	-18.89	28,163,104	34,684,000	-6,520,896	-18.80
建築及設備計畫	60,000	60,000		60,000		60,000	60,000		
購建固定資產	60,000	60,000		60,000		60,000	60,000		
本期賸餘(短絀)	-2,057,000	-1,975,863	-2,057,000	81,137	-3.94	3,603,037	-2,057,000	5,660,037	-275.16
期初基金餘額	2,284,754					3,290,410	2,284,754	1,005,656	44.02
解繳公庫									
期末基金餘額	227,754					6,893,447	227,754	6,665,693	2,926.71

註：

嘉義縣地方教育發展基金 － 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	64,290,407	100.00	負　　債	2	2,696,371	4.19
流動資產	11	9,589,818	14.92	流動負債	21	2,623,183	4.08
現金	1101	9,589,818	14.92	應付款項	2102	2,623,183	4.08
銀行存款	110102	9,569,818	14.89	應付代收款	210203	2,623,183	4.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,873,447	10.69	其他負債	28	73,188	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,696,371	4.19	什項負債	2801	73,188	0.11
				存入保證金	280104	73,188	0.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	61,594,036	95.81
固定資產	14	54,700,589	85.08	淨資產	31	61,594,036	95.81
土地	1401	16,673,286	25.93	淨資產	3101	61,594,036	95.81
土地	140101	16,673,286	25.93	累積餘額	310101	55,606,389	86.49
土地改良物	1402	1,535,067	2.39	本期賸餘	310102	2,911,709	4.53
土地改良物	140201	9,570,232	14.89	淨資產調整數	310104	3,075,938	4.78
累計折舊-土地改良物	140202	-8,035,165	-12.50	合計：		64,290,407	
房屋建築及設備	1404	32,699,348	50.86				
房屋建築及設備	140401	54,421,900	84.65				
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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	-21,722,552	-33.79				
機械及設備	1405	2,002,968	3.12				
機械及設備	140501	6,787,817	10.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,784,849	-7.44				
交通及運輸設備	1406	241,515	0.38				
交通及運輸設備	140601	683,332	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-441,817	-0.69				
雜項設備	1407	1,548,405	2.41				
雜項設備	140701	3,057,376	4.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,508,971	-2.35				
合計：		64,290,407					
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 － 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	1,686,425	34,278,691
財產收益		150,376
財產孳息收入		150,376
政府撥入收入	349,460	31,675,765
公庫撥款收入	349,460	31,675,765
其他收入	1,336,965	2,452,550
雜項收入	1,336,965	2,452,550
支出	3,525,452	31,366,982
人事支出	2,144,876	27,473,456
人事支出	2,144,876	27,473,456
業務支出	120,447	689,648
業務支出	120,447	689,648
財產損失		150
財產交易損失		150
折舊、折耗及攤銷	1,260,129	3,203,728
固定資產折舊	1,260,129	3,203,728
本期賸餘（短絀）	-1,839,027	2,911,709
期初淨資產		55,606,389
解繳公庫		
淨資產調整數		3,075,938
期末淨資產		61,594,036

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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				2,265,323	2,793,000	-527,677	-18.89
		累計數				28,163,104	34,684,000	-6,520,896	-18.80
建築及設備計畫		本月數				60,000	0	60,000	0.00
		累計數				60,000	60,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學 02504-1

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	85,605,605	33,289,626	5,588,488	150	3,203,728	54,700,589
非理財目的之長期投資						
土地	14,117,348		2,555,938			16,673,286
土地改良物	9,114,481	7,216,738	455,751		818,427	1,535,067
房屋及建築	53,333,651	20,325,424	1,088,249		1,397,128	32,699,348
機械及設備	5,646,274	4,106,715	1,141,543		678,134	2,002,968
交通及運輸設備	683,332	378,460			63,357	241,515
雜項設備	2,710,519	1,262,289	347,007	150	246,682	1,548,405
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—嘉義縣朴子市竹村國民小學 02504-2

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學 02504-1

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

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		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100.00				
機械及設備		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-2

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
							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		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學
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－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	33,450,000	27,473,456	-5,976,544	-17.87
11 正式員額薪資		14,366,552	14,366,552	
113 職員薪金		14,366,552	14,366,552	
12 聘僱及兼職人員薪資		326,102	326,102	
124 兼職人員酬金		326,102	326,102	
13 加（夜）班費		238,608	238,608	
134 未休假加班費		238,608	238,608	
15 獎金		4,381,288	4,381,288	
151 考績獎金		2,298,225	2,298,225	
152 年終獎金		2,055,563	2,055,563	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		6,552,942	6,552,942	
161 職員退休及離職金		6,400,266	6,400,266	
162 工員退休及離職金		149,296	149,296	
163 卹償金		3,380	3,380	
18 福利費		1,607,964	1,607,964	
181 分擔員工保險費		1,285,864	1,285,864	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		308,600	308,600	
2 服務費用	1,354,000	443,861	-910,139	-67.22
21 水電費		84,200	84,200	
212 工作場所電費		62,856	62,856	
214 工作場所水費		21,344	21,344	
22 郵電費		18,668	18,668	
221 郵費		6,073	6,073	
222 電話費		12,595	12,595	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	%
23 旅運費		14,784	14,784	
231 國內旅費		14,784	14,784	
25 修理保養及保固費		95,686	95,686	
255 機械及設備修護費		27,348	27,348	
257 雜項設備修護費		68,338	68,338	
27 一般服務費		100,800	100,800	
27D 計時與計件人員酬金		90,000	90,000	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		73,000	73,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000	
29 公共關係費		56,723	56,723	
291 公共關係費		56,723	56,723	
3 材料及用品費	201,000	239,787	38,787	19.30
32 用品消耗		239,787	239,787	
321 辦公（事務）用品		239,787	239,787	
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	60,000	60,000		0.00
51 購建固定資產	60,000	60,000		0.00
514 購置機械及設備	60,000	60,000		0.00
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	35,071,000	28,223,104	-6,847,896	-19.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	**31,826,141**	**2,452,550**	**34,278,691**	收入
財產收入	150,376		150,376	財產收益
政府撥入收入	31,675,765		31,675,765	政府撥入收入
其他收入		2,452,550	2,452,550	其他收入
基金用途	**28,223,104**	**3,143,878**	**31,366,982**	支出
用人費用	27,473,456		27,473,456	人事支出
服務費用	443,861	245,787	689,648	業務支出
材料及用品費	239,787	-239,787		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		150	150	財產損失
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	60,000	-60,000		
		3,203,728	3,203,728	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,603,037**	**-691,328**	**2,911,709**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,290,410**	**52,315,979**	**55,606,389**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,075,938	**3,075,938**	淨資產調整數
期末基金餘額	**6,893,447**	**54,700,589**	**61,594,036**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

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
6,873,447	6,873,447	0	無差異