嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	19,520,000	376,627	770,000	-393,373	-51.09	19,377,097	19,386,000	-8,903	-0.05
財產收入	192,000					199,359	192,000	7,359	3.83
租金收入	191,000					188,059	191,000	-2,941	-1.54
利息收入	1,000					11,300	1,000	10,300	1,030.00
政府撥入收入	19,328,000	376,627	770,000	-393,373	-51.09	19,177,738	19,194,000	-16,262	-0.08
公庫撥款收入	19,328,000	376,627	770,000	-393,373	-51.09	19,177,738	19,194,000	-16,262	-0.08
基金用途	23,476,000	1,333,270	1,770,000	-436,730	-24.67	18,895,834	22,386,000	-3,490,166	-15.59
國民教育計畫	23,476,000	1,333,270	1,770,000	-436,730	-24.67	18,895,834	22,386,000	-3,490,166	-15.59
其他	23,476,000	1,333,270	1,770,000	-436,730	-24.67	18,895,834	22,386,000	-3,490,166	-15.59
本期賸餘(短絀)	-3,956,000	-956,643	-1,000,000	43,357	-4.34	481,263	-3,000,000	3,481,263	-116.04
期初基金餘額	4,394,674					5,515,248	4,394,674	1,120,574	25.50
解繳公庫									
期末基金餘額	438,674					5,996,511	1,394,674	4,601,837	329.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	29,003,911	100.00	負　　債	2	2,354,150	8.12
流動資產	11	8,350,661	28.79	流動負債	21	2,326,150	8.02
現金	1101	8,350,661	28.79	應付款項	2102	2,326,150	8.02
銀行存款	110102	8,330,661	28.72	應付代收款	210203	2,326,150	8.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,976,511	20.61	其他負債	28	28,000	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,354,150	8.12	什項負債	2801	28,000	0.10
				存入保證金	280104	28,000	0.10
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	淨資產	3	26,649,761	91.88
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	26,649,761	91.88
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	26,649,761	91.88
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	26,062,017	89.86
固定資產	14	20,653,250	71.21	本期賸餘	310102	589,772	2.03
土地	1401	15,686,580	54.08	淨資產調整數	310104	-2,028	-0.01
土地	140101	15,686,580	54.08	合計：		29,003,911	
土地改良物	1402	560,871	1.93				
土地改良物	140201	893,925	3.08				
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 — 嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	-333,054	-1.15				
房屋建築及設備	1404	400,240	1.38				
房屋建築及設備	140401	44,304,258	152.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,904,018	-151.37				
機械及設備	1405	2,458,442	8.48				
機械及設備	140501	6,462,625	22.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,004,183	-13.81				
交通及運輸設備	1406	199,286	0.69				
交通及運輸設備	140601	749,461	2.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-550,175	-1.90				
雜項設備	1407	1,347,831	4.65				
雜項設備	140701	3,233,701	11.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,885,870	-6.50				
合計：		29,003,911					
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 — 嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	376,627	20,540,089
財產收益		199,359
財產孳息收入		199,359
政府撥入收入	376,627	19,177,738
公庫撥款收入	376,627	19,177,738
其他收入		1,162,992
雜項收入		1,162,992
支出	1,432,034	19,950,317
人事支出	1,317,392	18,436,188
人事支出	1,317,392	18,436,188
業務支出	15,878	459,646
業務支出	15,878	459,646
折舊、折耗及攤銷	98,764	1,054,483
固定資產折舊	98,764	1,054,483
本期賸餘（短絀）	-1,055,407	589,772
期初淨資產		26,062,017
解繳公庫		
淨資產調整數		-2,028
期末淨資產		26,649,761

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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

02560-5

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				1,333,270	1,770,000	-436,730	-24.67
		累計數				18,895,834	22,386,000	-3,490,166	-15.59

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學 02560-6

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	70,169,586	49,622,817	1,699,008	538,044	1,054,483	20,653,250
非理財目的之長期投資						
土地	15,808,608		416,016	538,044		15,686,580
土地改良物	893,925	271,764			61,290	560,871
房屋及建築	44,304,258	43,872,638			31,380	400,240
機械及設備	5,268,633	3,291,489	1,193,992		712,694	2,458,442
交通及運輸設備	749,461	479,105			71,070	199,286
雜項設備	3,144,701	1,707,821	89,000		178,049	1,347,831
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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學 02560-7

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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學 02560-8

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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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														
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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

02560-10

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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學
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－嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	22,643,000	18,436,188	-4,206,812	-18.58
11 正式員額薪資		10,100,339	10,100,339	
113 職員薪金		10,100,339	10,100,339	
12 聘僱及兼職人員薪資		732,849	732,849	
122 約僱職員薪金		468,510	468,510	
124 兼職人員酬金		264,339	264,339	
13 加（夜）班費		317,779	317,779	
134 未休假加班費		317,779	317,779	
15 獎金		3,499,539	3,499,539	
151 考績獎金		1,709,900	1,709,900	
152 年終獎金		1,762,139	1,762,139	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		2,582,129	2,582,129	
161 職員退休及離職金		2,487,533	2,487,533	
162 工員退休及離職金		94,596	94,596	
18 福利費		1,203,553	1,203,553	
181 分擔員工保險費		954,333	954,333	
18Y 其他福利費		249,220	249,220	
2 服務費用	623,000	421,229	-201,771	-32.39
21 水電費		35,762	35,762	
212 工作場所電費		33,320	33,320	
214 工作場所水費		2,442	2,442	
22 郵電費		10,483	10,483	
221 郵費		1,971	1,971	
222 電話費		8,512	8,512	
23 旅運費		6,346	6,346	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	%
231 國內旅費		6,346	6,346	
25 修理保養及保固費		179,382	179,382	
255 機械及設備修護費		118,850	118,850	
257 雜項設備修護費		46,862	46,862	
258 其他資產修護費		13,670	13,670	
27 一般服務費		151,300	151,300	
27D 計時與計件人員酬金		143,500	143,500	
27F 體育活動費		7,800	7,800	
28 專業服務費		26,750	26,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,950	6,950	
28Y 其他專業服務費		19,800	19,800	
29 公共關係費		11,206	11,206	
291 公共關係費		11,206	11,206	
3 材料及用品費	204,000	32,417	-171,583	-84.11
32 用品消耗		32,417	32,417	
321 辦公（事務）用品		22,967	22,967	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,450	9,450	
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	23,476,000	18,895,834	-4,580,166	-19.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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	19,377,097	1,162,992	20,540,089	收入
財產收入	199,359		199,359	財產收益
政府撥入收入	19,177,738		19,177,738	政府撥入收入
其他收入		1,162,992	1,162,992	其他收入
基金用途	18,895,834	1,054,483	19,950,317	支出
用人費用	18,436,188		18,436,188	人事支出
服務費用	421,229	38,417	459,646	業務支出
材料及用品費	32,417	-32,417		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,054,483	1,054,483	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	481,263	108,509	589,772	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,515,248	20,546,769	26,062,017	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-2,028	-2,028	淨資產調整數
期末基金餘額	5,996,511	20,653,250	26,649,761	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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
5,976,511	5,976,511	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02560 竹園國小

列印日期：115/11/04

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550256080030100	地方教育發展基金					上期結餘		24,515,718	17,582,564	6,933,154
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/01	00051	1000030		支付數	1,057,946	24,515,718	18,640,510	5,875,208
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/01	00050	1000085		支付數	154,008	24,515,718	18,794,518	5,721,200
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		15,151	收入數		24,530,869	18,794,518	5,736,351
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/06	00053	1000829		支付數	93,351	24,530,869	18,887,869	5,643,000
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/07	00054	1001001		支付數	15,878	24,530,869	18,903,747	5,627,122
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/15	14051550159798		361,476	收入數		24,892,345	18,903,747	5,988,598
11550256080030100	地方教育發展基金	115/10/19	00057	1001784		支付數	12,087	24,892,345	18,915,834	5,976,511
	小計				376,627		1,333,270			