嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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			
名稱	編號		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	4	98,805,000	1,171,485	6,945,000	-5,773,515	-83.13	98,228,007	98,764,000	-535,993	-0.54
財產收入	45	344,000	18,500	112,000	-93,500	-83.48	309,050	303,000	6,050	2.00
租金收入	452	192,000		112,000	-112,000	-100.00	179,117	192,000	-12,883	-6.71
利息收入	454	2,000					25,233	1,000	24,233	2,423.30
其他財產收入	45Y	150,000	18,500		18,500		104,700	110,000	-5,300	-4.82
政府撥入收入	46	98,461,000	1,151,049	6,833,000	-5,681,951	-83.15	97,915,391	98,461,000	-545,609	-0.55
公庫撥款收入	462	98,461,000	1,151,049	6,833,000	-5,681,951	-83.15	97,915,391	98,461,000	-545,609	-0.55
其他收入	4Y		1,936		1,936		3,566		3,566	
雜項收入	4YY		1,936		1,936		3,566		3,566	
基金用途	5	99,788,000	6,805,032	5,299,000	1,506,032	28.42	82,356,500	98,101,000	-15,744,500	-16.05
國民教育計畫	53	99,628,000	6,805,032	5,199,000	1,606,032	30.89	82,322,500	97,941,000	-15,618,500	-15.95
國民小學教育	532	99,628,000	6,805,032	5,199,000	1,606,032	30.89	82,322,500	97,941,000	-15,618,500	-15.95
建築及設備計畫	5M	160,000		100,000	-100,000	-100.00	34,000	160,000	-126,000	-78.75
其他設備	5M4	160,000		100,000	-100,000	-100.00	34,000	160,000	-126,000	-78.75
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	-5,633,547	1,646,000	-7,279,547	-442.26	15,871,507	663,000	15,208,507	2,293.89
期初基金餘額	71	1,091,586					2,433,719	1,091,586	1,342,133	122.95
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	108,586					18,305,226	1,754,586	16,550,640	943.28

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	114,009,705	100.00	負　　債	2	10,259,805	9.00
流動資產	11	28,565,031	25.05	流動負債	21	9,544,675	8.37
現金	1101	28,450,917	24.95	應付款項	2102	9,544,675	8.37
銀行存款	110102	28,416,917	24.92	應付代收款	210203	9,544,675	8.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,271,226	16.03	其他負債	28	715,130	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,145,691	8.90	什項負債	2801	715,130	0.63
				存入保證金	280104	715,130	0.63
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	淨資產	3	103,749,900	91.00
預付款項	1108	114,114	0.10	淨資產	31	103,749,900	91.00
預付費用	110804	114,114	0.10	淨資產	3101	103,749,900	91.00
預付費用-非預算類	110804-2	114,114	0.10	累積餘額	310101	90,534,597	79.41
固定資產	14	85,444,674	74.95	本期賸餘	310102	12,164,669	10.67
土地改良物	1402	1,724,219	1.51	淨資產調整數	310104	1,050,634	0.92
土地改良物	140201	3,056,223	2.68	合計：		114,009,705	
累計折舊-土地改良物	140202	-1,332,004	-1.17				
房屋建築及設備	1404	67,681,263	59.36				
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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	120,210,061	105.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,528,798	-46.07				
機械及設備	1405	8,849,276	7.76				
機械及設備	140501	20,030,665	17.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,181,389	-9.81				
交通及運輸設備	1406	393,555	0.35				
交通及運輸設備	140601	1,548,632	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,155,077	-1.01				
雜項設備	1407	6,796,361	5.96				
雜項設備	140701	18,417,109	16.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,620,748	-10.19				
合計：		114,009,705					
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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	1,171,485	99,158,830
財產收益	18,500	309,050
財產孳息收入		204,350
其他財產收入	18,500	104,700
政府撥入收入	1,151,049	97,915,391
公庫撥款收入	1,151,049	97,915,391
其他收入	1,936	934,389
受贈收入		15,000
雜項收入	1,936	919,389
支出	7,258,256	86,994,161
人事支出	6,581,978	80,796,457
人事支出	6,581,978	80,796,457
業務支出	223,054	1,526,043
業務支出	223,054	1,526,043
財產損失		500
財產交易損失		500
折舊、折耗及攤銷	453,224	4,671,161
固定資產折舊	453,224	4,671,161
本期賸餘（短絀）	-6,086,771	12,164,669
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數		1,050,634
期末淨資產		103,749,900

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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

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				6,805,032	5,199,000	1,606,032	30.89
		累計數				82,322,500	97,941,000	-15,618,500	-15.95
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				34,000	160,000	-126,000	-78.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學 02585-1

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	161,302,325	73,201,447	2,015,765	55,400	4,616,569	85,444,674
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			84,050	1,724,219
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			1,878,305	67,681,263
機械及設備	18,252,942	9,770,196	1,833,123	55,400	1,411,193	8,849,276
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290	95,642		98,787	393,555
雜項設備	18,330,109	10,476,514	87,000		1,144,234	6,796,361
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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學 02585-2

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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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		100,000		-69,846	30,154	30,154					-30,154	-100.00		
房屋及建築		100,000		-69,846	30,154	30,154					-30,154	-100.00		
購建中固定資產														
機械及設備		60,000		35,846	95,846	95,846					-95,846	-100.00		
機械及設備		60,000		35,846	95,846	95,846					-95,846	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				22,000	22,000	22,000	22,000		22,000	100.00				
交通及運輸設備				22,000	22,000	22,000	22,000		22,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備				12,000	12,000	12,000	12,000		12,000	100.00				
雜項設備				12,000	12,000	12,000	12,000		12,000	100.00				
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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-2

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		160,000			160,000	160,000	34,000		34,000	21.25	-126,000	-78.75		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	97,327,000	80,796,457	-16,530,543	-16.98
11 正式員額薪資		44,290,427	44,290,427	
113 職員薪金		44,290,427	44,290,427	
12 聘僱及兼職人員薪資		647,335	647,335	
122 約僱職員薪金		507,532	507,532	
124 兼職人員酬金		139,803	139,803	
13 加（夜）班費		587,520	587,520	
134 未休假加班費		587,520	587,520	
15 獎金		13,868,352	13,868,352	
151 考績獎金		7,358,265	7,358,265	
152 年終獎金		6,444,087	6,444,087	
15Y 其他獎金		66,000	66,000	
16 退休及卹償金		16,870,129	16,870,129	
161 職員退休及離職金		16,861,309	16,861,309	
162 工員退休及離職金		8,820	8,820	
18 福利費		4,532,694	4,532,694	
181 分擔員工保險費		4,056,356	4,056,356	
183 傷病醫藥費		45,000	45,000	
18Y 其他福利費		431,338	431,338	
2 服務費用	1,987,000	1,313,460	-673,540	-33.90
21 水電費		197,247	197,247	
212 工作場所電費		161,573	161,573	
214 工作場所水費		35,674	35,674	
22 郵電費		36,250	36,250	
221 郵費		2,697	2,697	
222 電話費		33,553	33,553	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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		22,753	22,753	
231 國內旅費		22,753	22,753	
24 印刷裝訂與廣告費		72,219	72,219	
241 印刷及裝訂費		72,219	72,219	
25 修理保養及保固費		400,237	400,237	
252 一般房屋修護費		53,005	53,005	
255 機械及設備修護費		52,200	52,200	
257 雜項設備修護費		193,602	193,602	
258 其他資產修護費		101,430	101,430	
27 一般服務費		464,188	464,188	
27D 計時與計件人員酬金		402,699	402,699	
27F 體育活動費		61,489	61,489	
28 專業服務費		60,900	60,900	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,600	12,600	
28Y 其他專業服務費		48,300	48,300	
29 公共關係費		59,666	59,666	
291 公共關係費		59,666	59,666	
3 材料及用品費	289,000	183,583	-105,417	-36.48
32 用品消耗		183,583	183,583	
321 辦公（事務）用品		133,790	133,790	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,459	29,459	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		20,334	20,334	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	4,000	4,000	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000	
442 車租		4,000	4,000	
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	160,000	34,000	-126,000	-78.75

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	%
51 購建固定資產	160,000	34,000	-126,000	-78.75
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		22,000	22,000	
516 購置雜項設備		12,000	12,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000		0.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
合 計	99,788,000	82,356,500	-17,431,500	-17.47

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	**98,228,007**	**930,823**	**99,158,830**	收入
財產收入	309,050		309,050	財產收益
政府撥入收入	97,915,391		97,915,391	政府撥入收入
其他收入	3,566	930,823	934,389	其他收入
基金用途	**82,356,500**	**4,637,661**	**86,994,161**	支出
用人費用	80,796,457		80,796,457	人事支出
服務費用	1,313,460	212,583	1,526,043	業務支出
材料及用品費	183,583	-183,583		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		500	500	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	34,000	-34,000		
		4,671,161	4,671,161	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**15,871,507**	**-3,706,838**	**12,164,669**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,433,719**	**88,100,878**	**90,534,597**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,050,634	**1,050,634**	淨資產調整數
期末基金餘額	**18,305,226**	**85,444,674**	**103,749,900**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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
18,271,226	18,271,226	0	