嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	63,525,000	1,688,641	5,960,000	-4,271,359	-71.67	62,571,583	58,754,000	3,817,583	6.50
財產收入	487,000					334,660	487,000	-152,340	-31.28
租金收入	318,000					298,304	318,000	-19,696	-6.19
利息收入	3,000					13,856	3,000	10,856	361.87
其他財產收入	166,000					22,500	166,000	-143,500	-86.45
政府撥入收入	63,034,000	1,688,041	5,960,000	-4,271,959	-71.68	62,235,723	58,263,000	3,972,723	6.82
公庫撥款收入	63,034,000	1,688,041	5,960,000	-4,271,959	-71.68	62,235,723	58,263,000	3,972,723	6.82
教學收入	4,000	600		600		1,200	4,000	-2,800	-70.00
學雜費收入	4,000	600		600		1,200	4,000	-2,800	-70.00
基金用途	65,665,000	4,577,108	5,960,000	-1,382,892	-23.20	53,779,794	60,181,000	-6,401,206	-10.64
國民教育計畫	65,665,000	4,577,108	5,960,000	-1,382,892	-23.20	53,779,794	60,181,000	-6,401,206	-10.64
其他	65,665,000	4,577,108	5,960,000	-1,382,892	-23.20	53,779,794	60,181,000	-6,401,206	-10.64
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	-2,888,467		-2,888,467		8,791,789	-1,427,000	10,218,789	-716.10
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					17,797,990	950,241	16,847,749	1,773.00

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	137,142,191	100.00	負　　債	2	8,807,596	6.42
流動資產	11	26,605,586	19.40	流動負債	21	8,336,256	6.08
現金	1101	26,605,586	19.40	應付款項	2102	8,336,256	6.08
銀行存款	110102	26,570,586	19.37	應付代收款	210203	8,336,256	6.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,762,990	12.95	其他負債	28	471,340	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,807,596	6.42	什項負債	2801	471,340	0.34
				存入保證金	280104	471,340	0.34
零用及週轉金	110103	35,000	0.03	淨資產	3	128,334,595	93.58
固定資產	14	110,536,605	80.60	淨資產	31	128,334,595	93.58
土地	1401	400,590	0.29	淨資產	3101	128,334,595	93.58
土地	140101	400,590	0.29	累積餘額	310101	122,783,505	89.53
土地改良物	1402	4,447,550	3.24	本期賸餘	310102	4,401,090	3.21
土地改良物	140201	13,891,970	10.13	淨資產調整數	310104	1,150,000	0.84
累計折舊-土地改良物	140202	-9,444,420	-6.89	合計：		137,142,191	
房屋建築及設備	1404	96,448,283	70.33				
房屋建築及設備	140401	136,073,746	99.22				
信託代理與保證資產		151,650		信託代理與保證負債		151,650	
保證品		151,650		應付保證品		151,650	

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	-39,625,463	-28.89				
機械及設備	1405	4,283,884	3.12				
機械及設備	140501	14,516,965	10.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,233,081	-7.46				
交通及運輸設備	1406	573,405	0.42				
交通及運輸設備	140601	2,492,695	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,919,290	-1.40				
雜項設備	1407	4,382,893	3.20				
雜項設備	140701	20,479,133	14.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,096,240	-11.74				
合計：		137,142,191					
信託代理與保證資產		151,650		信託代理與保證負債		151,650	
保證品		151,650		應付保證品		151,650	

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	2,876,136	64,661,878
財產收益	1,187,495	1,522,155
財產孳息收入		312,160
其他財產收入	1,187,495	1,209,995
政府撥入收入	1,688,041	62,235,723
公庫撥款收入	1,688,041	62,235,723
教學收入	600	1,200
學雜費收入	600	1,200
其他收入		902,800
受贈收入		220,000
雜項收入		682,800
支出	5,217,078	60,260,788
人事支出	4,380,038	52,103,219
人事支出	4,380,038	52,103,219
業務支出	197,070	1,676,575
業務支出	197,070	1,676,575
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	639,970	6,480,274
固定資產折舊	639,970	6,480,274
本期賸餘（短絀）	-2,340,942	4,401,090
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數		1,150,000
期末淨資產		128,334,595

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

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				4,577,108	5,960,000	-1,382,892	-23.20
		累計數				53,779,794	60,181,000	-6,401,206	-10.64

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學 02593-6

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	184,615,524	70,838,220	3,240,295	720	6,480,274	110,536,605
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	973,340	4,447,550
房屋及建築	134,886,251	37,030,897	1,187,495		2,594,566	96,448,283
機械及設備	12,950,965	8,919,083	1,566,000		1,313,998	4,283,884
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189	220,000		72,101	573,405
雜項設備	20,212,333	14,569,971	266,800		1,526,269	4,382,893
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—嘉義縣番路鄉民和國民小學 02593-7

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學 02593-8

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-9

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-10

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學
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－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	62,787,000	52,103,219	-10,683,781	-17.02
11 正式員額薪資		30,406,158	30,406,158	
113 職員薪金		29,310,858	29,310,858	
114 工員工資		1,095,300	1,095,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,097,567	1,097,567	
122 約僱職員薪金		1,036,765	1,036,765	
124 兼職人員酬金		60,802	60,802	
13 加（夜）班費		550,432	550,432	
134 未休假加班費		550,432	550,432	
15 獎金		8,671,778	8,671,778	
151 考績獎金		4,165,790	4,165,790	
152 年終獎金		4,501,488	4,501,488	
15Y 其他獎金		4,500	4,500	
16 退休及卹償金		7,230,630	7,230,630	
161 職員退休及離職金		6,908,624	6,908,624	
162 工員退休及離職金		322,006	322,006	
18 福利費		4,146,654	4,146,654	
181 分擔員工保險費		3,050,104	3,050,104	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		1,065,050	1,065,050	
2 服務費用	2,057,000	1,102,544	-954,456	-46.40
21 水電費		147,486	147,486	
212 工作場所電費		131,755	131,755	
214 工作場所水費		15,731	15,731	
23 旅運費		15,771	15,771	
231 國內旅費		15,771	15,771	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		69,300	69,300	
255 機械及設備修護費		50,000	50,000	
258 其他資產修護費		19,300	19,300	
27 一般服務費		740,372	740,372	
27D 計時與計件人員酬金		709,772	709,772	
27F 體育活動費		30,600	30,600	
28 專業服務費		99,250	99,250	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		89,250	89,250	
29 公共關係費		30,365	30,365	
291 公共關係費		30,365	30,365	
3 材料及用品費	695,000	458,531	-236,469	-34.02
32 用品消耗		458,531	458,531	
321 辦公（事務）用品		458,531	458,531	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	115,500	-10,500	-8.33
44 交通及運輸設備租金		115,500	115,500	
442 車租		115,500	115,500	
合 計	65,665,000	53,779,794	-11,885,206	-18.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	62,571,583	2,090,295	64,661,878	收入
財產收入	334,660	1,187,495	1,522,155	財產收益
政府撥入收入	62,235,723		62,235,723	政府撥入收入
教學收入	1,200		1,200	教學收入
其他收入		902,800	902,800	其他收入
基金用途	53,779,794	6,480,994	60,260,788	支出
用人費用	52,103,219		52,103,219	人事支出
服務費用	1,102,544	574,031	1,676,575	業務支出
材料及用品費	458,531	-458,531		
租金、償債、利息及相關手續費	115,500	-115,500		
		720	720	財產損失
		6,480,274	6,480,274	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,791,789	-4,390,699	4,401,090	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,150,000	1,150,000	淨資產調整數
期末基金餘額	17,797,990	110,536,605	128,334,595	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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
17,762,990	17,762,990	0	