嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學

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	79,570,000	801,840	4,274,000	-3,472,160	-81.24	78,383,409	75,932,000	2,451,409	3.23
財產收入	617,000		35,000	-35,000	-100.00	480,723	617,000	-136,277	-22.09
租金收入	509,000		30,000	-30,000	-100.00	449,403	509,000	-59,597	-11.71
利息收入	3,000					2,320	3,000	-680	-22.67
其他財產收入	105,000		5,000	-5,000	-100.00	29,000	105,000	-76,000	-72.38
政府撥入收入	78,942,000	801,840	4,239,000	-3,437,160	-81.08	77,867,055	75,309,000	2,558,055	3.40
公庫撥款收入	78,942,000	801,840	4,239,000	-3,437,160	-81.08	77,867,055	75,309,000	2,558,055	3.40
教學收入	10,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
學雜費收入	10,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
其他收入	1,000					31,631	1,000	30,631	3,063.10
雜項收入	1,000					31,631	1,000	30,631	3,063.10
基金用途	81,962,000	5,650,697	5,274,000	376,697	7.14	63,894,315	77,932,000	-14,037,685	-18.01
國民教育計畫	81,640,000	5,474,625	5,274,000	200,625	3.80	63,718,243	77,610,000	-13,891,757	-17.90
其他	81,640,000	5,474,625	5,274,000	200,625	3.80	63,718,243	77,610,000	-13,891,757	-17.90
建築及設備計畫	322,000	176,072		176,072		176,072	322,000	-145,928	-45.32
購建固定資產	322,000	176,072		176,072		176,072	322,000	-145,928	-45.32
本期賸餘(短絀)	-2,392,000	-4,848,857	-1,000,000	-3,848,857	384.89	14,489,094	-2,000,000	16,489,094	-824.45
期初基金餘額	2,657,478					10,235,607	2,657,478	7,578,129	285.16
解繳公庫									
期末基金餘額	265,478					24,724,701	657,478	24,067,223	3,660.54

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣太保市太保國民小學

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	140,996,810	100.00	負　　債	2	7,812,625	5.54
流動資產	11	32,537,326	23.08	流動負債	21	7,626,607	5.41
現金	1101	32,537,326	23.08	應付款項	2102	7,626,607	5.41
銀行存款	110102	32,507,326	23.06	應付代收款	210203	7,626,607	5.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,694,701	17.51	其他負債	28	186,018	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,812,625	5.54	什項負債	2801	186,018	0.13
				存入保證金	280104	186,018	0.13
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	淨資產	3	133,184,185	94.46
固定資產	14	108,459,484	76.92	淨資產	31	133,184,185	94.46
土地	1401	24,076,593	17.08	淨資產	3101	133,184,185	94.46
土地	140101	24,076,593	17.08	累積餘額	310101	121,348,301	86.06
土地改良物	1402	470,629	0.33	本期賸餘	310102	11,785,930	8.36
土地改良物	140201	12,563,959	8.91	淨資產調整數	310104	49,954	0.04
累計折舊-土地改良物	140202	-12,093,330	-8.58	合計：		140,996,810	
房屋建築及設備	1404	75,748,582	53.72				
房屋建築及設備	140401	113,777,761	80.70				

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 — 嘉義縣太保市太保國民小學

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	-38,029,179	-26.97				
機械及設備	1405	2,384,259	1.69				
機械及設備	140501	8,622,380	6.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,238,121	-4.42				
交通及運輸設備	1406	1,283,782	0.91				
交通及運輸設備	140601	2,380,856	1.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,097,074	-0.78				
雜項設備	1407	4,495,639	3.19				
雜項設備	140701	21,326,587	15.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,830,948	-11.94				
合計：		140,996,810					
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 － 嘉義縣太保市太保國民小學

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	1,249,663	79,609,672
財產收益		480,723
財產孳息收入		451,723
其他財產收入		29,000
政府撥入收入	801,840	77,867,055
公庫撥款收入	801,840	77,867,055
教學收入		4,000
學雜費收入		4,000
其他收入	447,823	1,257,894
雜項收入	447,823	1,257,894
支出	5,876,884	67,823,742
人事支出	5,279,992	61,489,517
人事支出	5,279,992	61,489,517
業務支出	194,633	2,228,726
業務支出	194,633	2,228,726
折舊、折耗及攤銷	402,259	4,105,499
固定資產折舊	402,259	4,105,499
本期賸餘（短絀）	-4,627,221	11,785,930
期初淨資產		121,348,301
解繳公庫		
淨資產調整數		49,954
期末淨資產		133,184,185

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—嘉義縣太保市太保國民小學

02569-5

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				5,474,625	5,274,000	200,625	3.80
		累計數				63,718,243	77,610,000	-13,891,757	-17.90
建築及設備計畫		本月數				176,072	0	176,072	0.00
		累計數				176,072	322,000	-145,928	-45.32

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學 02569-6

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	181,295,847	70,183,153	1,452,289		4,105,499	108,459,484
非理財目的之長期投資						
土地	24,026,639		49,954			24,076,593
土地改良物	12,563,959	12,030,765			62,565	470,629
房屋及建築	113,305,971	36,177,953	471,790		1,851,226	75,748,582
機械及設備	8,555,155	5,355,534	67,225		882,587	2,384,259
交通及運輸設備	2,267,456	950,596	113,400		146,478	1,283,782
雜項設備	20,576,667	15,668,305	749,920		1,162,643	4,495,639
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—嘉義縣太保市太保國民小學 02569-7

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—嘉義縣太保市太保國民小學 02569-8

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—嘉義縣太保市太保國民小學

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		90,000			90,000	90,000					-90,000	-100.00		
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000					-90,000	-100.00		
購建中固定資產														
雜項設備		232,000			232,000	232,000	176,072		176,072	75.89	-55,928	-24.11		
雜項設備		232,000			232,000	232,000	176,072		176,072	75.89	-55,928	-24.11		
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—嘉義縣太保市太保國民小學

02569-10

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		322,000			322,000	322,000	176,072		176,072	54.68	-145,928	-45.32		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學
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

02569-11

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－嘉義縣太保市太保國民小學

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	78,380,000	61,489,517	-16,890,483	-21.55
11 正式員額薪資		35,973,217	35,973,217	
113 職員薪金		35,243,017	35,243,017	
114 工員工資		730,200	730,200	
12 聘僱及兼職人員薪資		663,160	663,160	
122 約僱職員薪金		456,007	456,007	
124 兼職人員酬金		207,153	207,153	
13 加（夜）班費		525,490	525,490	
131 延長工時加班費		27,664	27,664	
134 未休假加班費		497,826	497,826	
15 獎金		10,272,079	10,272,079	
151 考績獎金		5,038,465	5,038,465	
152 年終獎金		5,162,114	5,162,114	
15Y 其他獎金		71,500	71,500	
16 退休及卹償金		10,075,909	10,075,909	
161 職員退休及離職金		9,691,939	9,691,939	
162 工員退休及離職金		335,370	335,370	
163 卹償金		48,600	48,600	
18 福利費		3,979,662	3,979,662	
181 分擔員工保險費		3,433,162	3,433,162	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		533,000	533,000	
2 服務費用	2,826,000	1,943,299	-882,701	-31.23
21 水電費		238,034	238,034	
212 工作場所電費		199,996	199,996	
214 工作場所水費		38,038	38,038	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣太保市太保國民小學

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	%
22 郵電費		29,793	29,793	
221 郵費		5,623	5,623	
222 電話費		24,170	24,170	
23 旅運費		26,783	26,783	
231 國內旅費		26,783	26,783	
25 修理保養及保固費		377,241	377,241	
252 一般房屋修護費		4,000	4,000	
255 機械及設備修護費		271,350	271,350	
256 交通及運輸設備修護費		9,210	9,210	
257 雜項設備修護費		64,436	64,436	
258 其他資產修護費		28,245	28,245	
26 保險費		17,769	17,769	
264 交通及運輸設備保險費		17,769	17,769	
27 一般服務費		1,132,967	1,132,967	
27D 計時與計件人員酬金		1,063,792	1,063,792	
27F 體育活動費		69,175	69,175	
28 專業服務費		67,550	67,550	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		7,550	7,550	
28Y 其他專業服務費		60,000	60,000	
29 公共關係費		53,162	53,162	
291 公共關係費		53,162	53,162	
3 材料及用品費	394,000	246,629	-147,371	-37.40
31 使用材料費		15,712	15,712	
312 燃料		15,712	15,712	
32 用品消耗		230,917	230,917	
321 辦公（事務）用品		203,029	203,029	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣太保市太保國民小學

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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		10,826	10,826	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,992	6,992	
32Y 其他用品消耗		10,070	10,070	
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	322,000	176,072	-145,928	-45.32
51 購建固定資產	322,000	176,072	-145,928	-45.32
515 購置交通及運輸設備	90,000		-90,000	-100.00
516 購置雜項設備	232,000	176,072	-55,928	-24.11
6 稅捐及規費(強制費)	34,000	32,798	-1,202	-3.54
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		10,338	10,338	
663 汽車燃料使用費		10,338	10,338	
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	81,962,000	63,894,315	-18,067,685	-22.04

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學

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	**78,383,409**	**1,226,263**	**79,609,672**	收入
財產收入	480,723		480,723	財產收益
政府撥入收入	77,867,055		77,867,055	政府撥入收入
教學收入	4,000		4,000	教學收入
其他收入	31,631	1,226,263	1,257,894	其他收入
基金用途	**63,894,315**	**3,929,427**	**67,823,742**	支出
用人費用	61,489,517		61,489,517	人事支出
服務費用	1,943,299	285,427	2,228,726	業務支出
材料及用品費	246,629	-246,629		
稅捐及規費(強制費)	32,798	-32,798		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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	176,072	-176,072		
		4,105,499	4,105,499	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**14,489,094**	**-2,703,164**	**11,785,930**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**10,235,607**	**111,112,694**	**121,348,301**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		49,954	**49,954**	淨資產調整數
期末基金餘額	**24,724,701**	**108,459,484**	**133,184,185**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學

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
24,694,701	24,694,701	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02569 太保國小

列印日期：115/11/02

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
11550256980030100	地方教育發展基金					上期結餘		87,817,176	58,273,618	29,543,558
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/01	00060	1000237		支付數	4,376,902	87,817,176	62,650,520	25,166,656
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/01	00059	1000256		支付數	618,719	87,817,176	63,269,239	24,547,937
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/02	00064	1000578		支付數	246,586	87,817,176	63,515,825	24,301,351
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		104,095	收入數		87,921,271	63,515,825	24,405,446
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/07	00065	1001004		支付數	76,075	87,921,271	63,591,900	24,329,371
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/08	00066	1001130		支付數	179,861	87,921,271	63,771,761	24,149,510
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/14	00067	1001496		支付數	205,797	87,921,271	63,977,558	23,943,713
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/15	14051550159798		697,745	收入數		88,619,016	63,977,558	24,641,458
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/28	00038	1000213		支出收回	1,687	88,619,016	63,975,871	24,643,145
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/28	00064	1000213		支出收回	1,686	88,619,016	63,974,185	24,644,831
11550256980030100	地方教育發展基金	115/10/28	00053	1000214		支出收回	49,870	88,619,016	63,924,315	24,694,701
	小計				801,840		5,650,697			