嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	24,066,000	333,313	1,626,000	-1,292,687	-79.50	23,825,960	24,066,000	-240,040	-1.00
財產收入	110,000	7,538		7,538		124,628	110,000	14,628	13.30
租金收入	63,000					60,443	63,000	-2,557	-4.06
利息收入	1,000					1,314	1,000	314	31.40
其他財產收入	46,000	7,538		7,538		62,871	46,000	16,871	36.68
政府撥入收入	23,948,000	323,575	1,626,000	-1,302,425	-80.10	23,696,332	23,948,000	-251,668	-1.05
公庫撥款收入	23,948,000	323,575	1,626,000	-1,302,425	-80.10	23,696,332	23,948,000	-251,668	-1.05
教學收入	8,000	2,200		2,200		5,000	8,000	-3,000	-37.50
學雜費收入	8,000	2,200		2,200		5,000	8,000	-3,000	-37.50
基金用途	26,842,000	1,862,958	2,158,000	-295,042	-13.67	21,487,189	26,842,000	-5,354,811	-19.95
國民教育計畫	26,797,000	1,862,958	2,158,000	-295,042	-13.67	21,464,189	26,797,000	-5,332,811	-19.90
其他	26,797,000	1,862,958	2,158,000	-295,042	-13.67	21,464,189	26,797,000	-5,332,811	-19.90
建築及設備計畫	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
購建固定資產	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	-1,529,645	-532,000	-997,645	187.53	2,338,771	-2,776,000	5,114,771	-184.25
期初基金餘額	3,083,732					7,211,917	3,083,732	4,128,185	133.87
解繳公庫									
期末基金餘額	307,732					9,550,688	307,732	9,242,956	3,003.57

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	30,129,195	100.00	負　　債	2	4,355,454	14.46
流動資產	11	13,906,142	46.16	流動負債	21	3,905,320	12.96
現金	1101	13,868,080	46.03	應付款項	2102	3,905,320	12.96
銀行存款	110102	13,838,080	45.93	應付代收款	210203	3,905,320	12.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,520,688	31.60	其他負債	28	450,134	1.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,317,392	14.33	什項負債	2801	450,134	1.49
				存入保證金	280104	450,134	1.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	淨資產	3	25,773,741	85.54
預付款項	1108	38,062	0.13	淨資產	31	25,773,741	85.54
預付費用	110804	38,062	0.13	淨資產	3101	25,773,741	85.54
預付費用-非預算類	110804-2	38,062	0.13	累積餘額	310101	23,369,627	77.56
固定資產	14	16,223,053	53.84	本期短絀	310103	-1,070,002	-3.55
土地改良物	1402	59,116	0.20	淨資產調整數	310104	3,474,116	11.53
土地改良物	140201	5,947,596	19.74	合計：		30,129,195	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,888,480	-19.54				
房屋建築及設備	1404	12,462,020	41.36				
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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	43,465,083	144.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,003,063	-102.90				
機械及設備	1405	1,392,928	4.62				
機械及設備	140501	6,348,840	21.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,955,912	-16.45				
交通及運輸設備	1406	942,763	3.13				
交通及運輸設備	140601	2,385,008	7.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,442,245	-4.79				
雜項設備	1407	1,366,226	4.53				
雜項設備	140701	8,653,364	28.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,287,138	-24.19				
合計：		30,129,195					
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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	333,313	23,986,735
財產收益	7,538	124,628
財產孳息收入		61,757
其他財產收入	7,538	62,871
政府撥入收入	323,575	23,696,332
公庫撥款收入	323,575	23,696,332
教學收入	2,200	5,000
學雜費收入	2,200	5,000
其他收入		160,775
雜項收入		160,775
支出	3,524,659	25,056,737
人事支出	1,690,620	20,003,990
人事支出	1,690,620	20,003,990
業務支出	131,393	1,054,856
業務支出	131,393	1,054,856
獎補助支出	15,000	255,000
其他獎補捐助	15,000	255,000
財產損失	1,500	7,558
財產交易損失	1,500	7,558
折舊、折耗及攤銷	1,660,201	3,584,990
固定資產折舊	1,660,201	3,584,990
其他支出	25,945	150,343
其他支出	25,945	150,343

嘉義縣地方教育發展基金 － 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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
本期賸餘（短絀）	-3,191,346	-1,070,002
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數	1,674,496	3,474,116
期末淨資產		25,773,741

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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學 02598-1

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	63,898,655	47,740,945	3,657,891	756,655	2,835,893	16,223,053
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,947,596	5,887,440			1,040	59,116
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	2,781,416		2,848,139	12,462,020
機械及設備	6,309,220	5,065,442	581,275	541,655	-109,530	1,392,928
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			91,947	942,763
雜項設備	8,573,164	7,282,841	295,200	215,000	4,297	1,366,226
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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學 02598-2

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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		45,000		-23,000	22,000	22,000					-22,000	-100.00		
機械及設備		45,000		-23,000	22,000	22,000					-22,000	-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				23,000	23,000	23,000	23,000		23,000	100.00				
雜項設備				23,000	23,000	23,000	23,000		23,000	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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-2

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		45,000			45,000	45,000	23,000		23,000	51.11	-22,000	-48.89		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	24,758,000	20,003,990	-4,754,010	-19.20
11 正式員額薪資		12,743,534	12,743,534	
113 職員薪金		12,743,534	12,743,534	
12 聘僱及兼職人員薪資		608,471	608,471	
122 約僱職員薪金		524,734	524,734	
124 兼職人員酬金		83,737	83,737	
13 加（夜）班費		202,226	202,226	
134 未休假加班費		202,226	202,226	
15 獎金		3,133,200	3,133,200	
151 考績獎金		1,276,566	1,276,566	
152 年終獎金		1,829,134	1,829,134	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		1,794,936	1,794,936	
161 職員退休及離職金		1,793,803	1,793,803	
162 工員退休及離職金		1,133	1,133	
18 福利費		1,521,623	1,521,623	
181 分擔員工保險費		1,381,923	1,381,923	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		135,200	135,200	
2 服務費用	1,171,000	837,142	-333,858	-28.51
21 水電費		172,003	172,003	
212 工作場所電費		105,472	105,472	
213 宿舍電費		62,871	62,871	
214 工作場所水費		3,660	3,660	
22 郵電費		22,920	22,920	
221 郵費		6,508	6,508	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
222 電話費		16,412	16,412	
23 旅運費		14,346	14,346	
231 國內旅費		14,346	14,346	
25 修理保養及保固費		60,421	60,421	
252 一般房屋修護費		8,600	8,600	
255 機械及設備修護費		32,425	32,425	
256 交通及運輸設備修護費		7,450	7,450	
258 其他資產修護費		11,946	11,946	
26 保險費		19,642	19,642	
264 交通及運輸設備保險費		17,063	17,063	
268 責任保險費		2,579	2,579	
27 一般服務費		450,619	450,619	
27D 計時與計件人員酬金		425,680	425,680	
27F 體育活動費		24,939	24,939	
28 專業服務費		52,200	52,200	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		11,830	11,830	
28Y 其他專業服務費		40,370	40,370	
29 公共關係費		44,991	44,991	
291 公共關係費		44,991	44,991	
3 材料及用品費	265,000	176,894	-88,106	-33.25
31 使用材料費		26,335	26,335	
312 燃料		26,335	26,335	
32 用品消耗		150,559	150,559	
321 辦公（事務）用品		150,559	150,559	
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	45,000	23,000	-22,000	-48.89
51 購建固定資產	45,000	23,000	-22,000	-48.89

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備		23,000	23,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	34,820	17,820	104.82
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		12,360	12,360	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	411,000	261,000	-150,000	-36.50
72 捐助、補助與獎助		255,000	255,000	
726 獎助學員生給與		255,000	255,000	
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	
9 其他	175,000	150,343	-24,657	-14.09
91 其他支出		150,343	150,343	
91Y 其他		150,343	150,343	
合 計	26,842,000	21,487,189	-5,354,811	-19.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	**23,825,960**	**160,775**	**23,986,735**	收入
財產收入	124,628		124,628	財產收益
政府撥入收入	23,696,332		23,696,332	政府撥入收入
教學收入	5,000		5,000	教學收入
其他收入		160,775	160,775	其他收入
基金用途	**21,487,189**	**3,569,548**	**25,056,737**	支出
用人費用	20,003,990		20,003,990	人事支出
服務費用	837,142	217,714	1,054,856	業務支出
材料及用品費	176,894	-176,894		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	255,000		255,000	獎補助支出
		7,558	7,558	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	23,000	-23,000		
		3,584,990	3,584,990	折舊、折耗及攤銷
其他	150,343		150,343	其他支出
本期賸餘(短絀)	**2,338,771**	**-3,408,773**	**-1,070,002**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**7,211,917**	**16,157,710**	**23,369,627**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,474,116	**3,474,116**	淨資產調整數
期末基金餘額	**9,550,688**	**16,223,053**	**25,773,741**	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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
9,520,688	9,520,688	0	OK

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02598 隙頂國小

列印日期：115/11/03

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
11550259880030100	地方教育發展基金					上期結餘		30,704,564	19,654,231	11,050,333
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/01	00076	1000271		支付數	1,589,755	30,704,564	21,243,986	9,460,578
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/01	00075	1000281		支付數	58,340	30,704,564	21,302,326	9,402,238
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		20,933	收入數		30,725,497	21,302,326	9,423,171
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/14	00081	1001481		支付數	6,939	30,725,497	21,309,265	9,416,232
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/14	00082	1001482		支付數	29,392	30,725,497	21,338,657	9,386,840
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/14	00086	1001505		支付數	26,437	30,725,497	21,365,094	9,360,403
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/14	00083	1001508		支付數	69,464	30,725,497	21,434,558	9,290,939
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/15	14051550159798		302,642	收入數		31,028,139	21,434,558	9,593,581
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/16	00087	1001684		支付數	39,053	31,028,139	21,473,611	9,554,528
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/20	14051350159797		2,200	收入數		31,030,339	21,473,611	9,556,728
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/20	14052350159754		7,538	收入數		31,037,877	21,473,611	9,564,266
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/20	A00078	1000145		支出收回	483	31,037,877	21,473,128	9,564,749
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/21	00088	1002028		支付數	29,061	31,037,877	21,502,189	9,535,688
11550259880030100	地方教育發展基金	115/10/28	00089	1002308		支付數	15,000	31,037,877	21,517,189	9,520,688
	小計				333,313		1,862,958			