嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	33,042,000	323,576	1,674,000	-1,350,424	-80.67	32,037,112	31,758,000	279,112	0.88
財產收入	34,000		10,000	-10,000	-100.00	7,360	22,000	-14,640	-66.55
利息收入	4,000					3,860	2,000	1,860	93.00
其他財產收入	30,000		10,000	-10,000	-100.00	3,500	20,000	-16,500	-82.50
政府撥入收入	32,995,000	323,576	1,664,000	-1,340,424	-80.55	32,020,333	31,724,000	296,333	0.93
公庫撥款收入	32,995,000	323,576	1,664,000	-1,340,424	-80.55	32,020,333	31,724,000	296,333	0.93
教學收入	12,000					9,419	12,000	-2,581	-21.51
學雜費收入	12,000					9,419	12,000	-2,581	-21.51
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	2,582,854	2,587,000	-4,146	-0.16	28,606,772	32,791,000	-4,184,228	-12.76
國民教育計畫	35,399,000	2,582,854	2,587,000	-4,146	-0.16	28,606,772	32,791,000	-4,184,228	-12.76
其他	35,399,000	2,582,854	2,587,000	-4,146	-0.16	28,606,772	32,791,000	-4,184,228	-12.76
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	-2,259,278	-913,000	-1,346,278	147.46	3,430,340	-1,033,000	4,463,340	-432.08
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					10,627,761	1,585,485	9,042,276	570.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	171,046,625	100.00	負　　債	2	2,349,991	1.37
流動資產	11	12,977,752	7.59	流動負債	21	2,251,806	1.32
現金	1101	12,977,752	7.59	應付款項	2102	2,251,806	1.32
銀行存款	110102	12,957,752	7.58	應付代收款	210203	2,251,806	1.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,607,761	6.20	其他負債	28	98,185	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,349,991	1.37	什項負債	2801	98,185	0.06
				存入保證金	280104	98,185	0.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	淨資產	3	168,696,634	98.63
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	168,696,634	98.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	168,696,634	98.63
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	168,210,034	98.34
固定資產	14	158,068,873	92.41	本期賸餘	310102	26,908	0.02
土地	1401	10,413,169	6.09	淨資產調整數	310104	459,692	0.27
土地	140101	10,413,169	6.09	合計：		171,046,625	
土地改良物	1402	1,295,674	0.76				
土地改良物	140201	4,819,916	2.82				
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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-3,524,242	-2.06				
房屋建築及設備	1404	141,899,205	82.96				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	97.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,797,984	-14.50				
機械及設備	1405	1,253,945	0.73				
機械及設備	140501	6,315,809	3.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,061,864	-2.96				
交通及運輸設備	1406	175,450	0.10				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-569,290	-0.33				
雜項設備	1407	3,031,430	1.77				
雜項設備	140701	9,070,158	5.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,038,728	-3.53				
合計：		171,046,625					
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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	323,576	32,342,710
財產收益		7,360
財產孳息收入		3,860
其他財產收入		3,500
政府撥入收入	323,576	32,020,333
公庫撥款收入	323,576	32,020,333
教學收入		9,419
學雜費收入		9,419
其他收入		305,598
雜項收入		305,598
支出	2,947,468	32,315,802
人事支出	2,322,769	27,359,213
人事支出	2,322,769	27,359,213
業務支出	84,085	687,559
業務支出	84,085	687,559
獎補助支出	176,000	560,000
其他獎補捐助	176,000	560,000
折舊、折耗及攤銷	364,614	3,709,030
固定資產折舊	364,614	3,709,030
本期賸餘（短絀）	-2,623,892	26,908
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數		459,692
期末淨資產		168,696,634

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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				2,582,854	2,587,000	-4,146	-0.16
		累計數				28,606,772	32,791,000	-4,184,228	-12.76

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學 02580-6

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	197,305,873	36,293,260	765,598	10,490	3,698,848	158,068,873
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			154,950	1,295,674
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			2,218,330	141,899,205
機械及設備	5,866,299	4,515,711	460,000	10,490	546,153	1,253,945
交通及運輸設備	744,740	501,176			68,114	175,450
雜項設備	8,764,560	5,327,427	305,598		711,301	3,031,430
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學 02580-7

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學 02580-8

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-9

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-10

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	33,544,000	27,359,213	-6,184,787	-18.44
11 正式員額薪資		14,914,202	14,914,202	
113 職員薪金		14,914,202	14,914,202	
12 聘僱及兼職人員薪資		850,298	850,298	
122 約僱職員薪金		651,328	651,328	
124 兼職人員酬金		198,970	198,970	
13 加（夜）班費		384,640	384,640	
134 未休假加班費		384,640	384,640	
15 獎金		4,612,191	4,612,191	
151 考績獎金		2,384,465	2,384,465	
152 年終獎金		2,194,726	2,194,726	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		4,770,540	4,770,540	
161 職員退休及離職金		4,659,005	4,659,005	
162 工員退休及離職金		111,535	111,535	
18 福利費		1,827,342	1,827,342	
181 分擔員工保險費		1,574,942	1,574,942	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		243,400	243,400	
2 服務費用	909,000	503,426	-405,574	-44.62
21 水電費		85,760	85,760	
212 工作場所電費		76,850	76,850	
214 工作場所水費		8,910	8,910	
22 郵電費		13,623	13,623	
222 電話費		13,623	13,623	
23 旅運費		21,948	21,948	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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		21,948	21,948	
25 修理保養及保固費		58,210	58,210	
252 一般房屋修護費		6,550	6,550	
255 機械及設備修護費		21,500	21,500	
258 其他資產修護費		30,160	30,160	
27 一般服務費		231,240	231,240	
27D 計時與計件人員酬金		202,240	202,240	
27F 體育活動費		29,000	29,000	
28 專業服務費		52,315	52,315	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,258	10,258	
28Y 其他專業服務費		42,057	42,057	
29 公共關係費		40,330	40,330	
291 公共關係費		40,330	40,330	
3 材料及用品費	166,000	166,133	133	0.08
32 用品消耗		166,133	166,133	
321 辦公（事務）用品		166,133	166,133	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	578,000	-202,000	-25.90
72 捐助、補助與獎助		560,000	560,000	
726 獎助學員生給與		560,000	560,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	35,399,000	28,606,772	-6,792,228	-19.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	**32,037,112**	**305,598**	**32,342,710**	收入
財產收入	7,360		7,360	財產收益
政府撥入收入	32,020,333		32,020,333	政府撥入收入
教學收入	9,419		9,419	教學收入
其他收入		305,598	305,598	其他收入
基金用途	**28,606,772**	**3,709,030**	**32,315,802**	支出
用人費用	27,359,213		27,359,213	人事支出
服務費用	503,426	184,133	687,559	業務支出
材料及用品費	166,133	-166,133		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	560,000		560,000	獎補助支出
		3,709,030	3,709,030	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,430,340**	**-3,403,432**	**26,908**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**7,197,421**	**161,012,613**	**168,210,034**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		459,692	**459,692**	淨資產調整數
期末基金餘額	**10,627,761**	**158,068,873**	**168,696,634**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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
10,607,761	10,607,761	0	