嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	27,613,000	626,218	4,070,000	-3,443,782	-84.61	27,923,686	27,613,000	310,686	1.13
財產收入	275,000		138,000	-138,000	-100.00	257,698	275,000	-17,302	-6.29
租金收入	275,000		138,000	-138,000	-100.00	256,913	275,000	-18,087	-6.58
利息收入						785		785	
政府撥入收入	27,331,000	626,218	3,925,000	-3,298,782	-84.05	27,605,024	27,331,000	274,024	1.00
公庫撥款收入	27,331,000	626,218	3,925,000	-3,298,782	-84.05	27,605,024	27,331,000	274,024	1.00
教學收入	7,000		7,000	-7,000	-100.00	3,772	7,000	-3,228	-46.11
學雜費收入	7,000		7,000	-7,000	-100.00	3,772	7,000	-3,228	-46.11
其他收入						57,192		57,192	
雜項收入						57,192		57,192	
基金用途	29,836,000	2,082,243	4,748,000	-2,665,757	-56.14	24,243,535	29,836,000	-5,592,465	-18.74
國民教育計畫	29,836,000	2,082,243	4,748,000	-2,665,757	-56.14	24,243,535	29,836,000	-5,592,465	-18.74
其他	29,836,000	2,082,243	4,748,000	-2,665,757	-56.14	24,243,535	29,836,000	-5,592,465	-18.74
本期賸餘(短絀)	-2,223,000	-1,456,025	-678,000	-778,025	114.75	3,680,151	-2,223,000	5,903,151	-265.55
期初基金餘額	2,469,315					1,472,215	2,469,315	-997,100	-40.38
解繳公庫									
期末基金餘額	246,315					5,152,366	246,315	4,906,051	1,991.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	78,386,404	100.00	負　　債	2	3,343,385	4.27
流動資產	11	8,495,751	10.84	流動負債	21	3,218,543	4.11
現金	1101	8,495,751	10.84	應付款項	2102	3,218,543	4.11
銀行存款	110102	8,475,751	10.81	應付代收款	210203	3,218,543	4.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,132,366	6.55	其他負債	28	124,842	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,343,385	4.27	什項負債	2801	124,842	0.16
				存入保證金	280104	124,842	0.16
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	75,043,019	95.73
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	75,043,019	95.73
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	75,043,019	95.73
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	71,346,182	91.02
固定資產	14	69,890,653	89.16	本期賸餘	310102	2,606,682	3.33
土地	1401	18,073,776	23.06	淨資產調整數	310104	1,090,155	1.39
土地	140101	18,073,776	23.06	合計：		78,386,404	
土地改良物	1402	4,414,514	5.63				
土地改良物	140201	14,598,286	18.62				
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 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	-10,183,772	-12.99				
房屋建築及設備	1404	43,886,591	55.99				
房屋建築及設備	140401	61,415,749	78.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,529,158	-22.36				
機械及設備	1405	657,883	0.84				
機械及設備	140501	5,476,025	6.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,818,142	-6.15				
交通及運輸設備	1406	113,026	0.14				
交通及運輸設備	140601	349,395	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-236,369	-0.30				
雜項設備	1407	2,744,863	3.50				
雜項設備	140701	7,369,050	9.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,624,187	-5.90				
合計：		78,386,404					
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 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	709,196	29,065,635
財產收益		257,698
財產孳息收入		257,698
政府撥入收入	626,218	27,605,024
公庫撥款收入	626,218	27,605,024
教學收入		3,772
學雜費收入		3,772
其他收入	82,978	1,199,141
雜項收入	82,978	1,199,141
支出	2,288,117	26,458,953
人事支出	2,013,421	23,497,769
人事支出	2,013,421	23,497,769
業務支出	68,822	745,766
業務支出	68,822	745,766
折舊、折耗及攤銷	205,874	2,215,418
固定資產折舊	205,874	2,215,418
本期賸餘（短絀）	-1,578,921	2,606,682
期初淨資產		71,346,182
解繳公庫		
淨資產調整數		1,090,155
期末淨資產		75,043,019

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

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				2,082,243	4,748,000	-2,665,757	-56.14
		累計數				24,243,535	29,836,000	-5,592,465	-18.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學 02561-1

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	105,137,747	35,263,780	2,248,504	103,970	2,127,848	69,890,653
非理財目的之長期投資						
土地	16,967,221		1,106,555			18,073,776
土地改良物	14,598,286	9,859,072			324,700	4,414,514
房屋及建築	60,965,928	16,717,751	449,821		811,407	43,886,591
機械及設備	5,476,476	4,378,229	103,519	103,970	439,913	657,883
交通及運輸設備	329,895	202,559	19,500		33,810	113,026
雜項設備	6,799,941	4,106,169	569,109		518,018	2,744,863
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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學 02561-2

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學 02561-1

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

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—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學
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 租賃權益改良														
總計														

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	28,523,000	23,497,769	-5,025,231	-17.62
11 正式員額薪資		12,842,232	12,842,232	
113 職員薪金		12,842,232	12,842,232	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,233,160	1,233,160	
122 約僱職員薪金		1,061,504	1,061,504	
124 兼職人員酬金		171,656	171,656	
13 加（夜）班費		233,512	233,512	
134 未休假加班費		233,512	233,512	
15 獎金		3,793,131	3,793,131	
151 考績獎金		1,848,740	1,848,740	
152 年終獎金		1,911,391	1,911,391	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		3,726,707	3,726,707	
161 職員退休及離職金		3,525,020	3,525,020	
162 工員退休及離職金		201,687	201,687	
18 福利費		1,669,027	1,669,027	
181 分擔員工保險費		1,389,499	1,389,499	
183 傷病醫藥費		32,928	32,928	
18Y 其他福利費		246,600	246,600	
2 服務費用	1,055,000	530,547	-524,453	-49.71
21 水電費		69,901	69,901	
212 工作場所電費		45,771	45,771	
214 工作場所水費		24,130	24,130	
23 旅運費		16,137	16,137	
231 國內旅費		16,137	16,137	
25 修理保養及保固費		61,770	61,770	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		29,110	29,110	
255 機械及設備修護費		27,000	27,000	
258 其他資產修護費		5,660	5,660	
27 一般服務費		281,890	281,890	
27D 計時與計件人員酬金		256,690	256,690	
27F 體育活動費		25,200	25,200	
28 專業服務費		54,350	54,350	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4,850	4,850	
28Y 其他專業服務費		49,500	49,500	
29 公共關係費		46,499	46,499	
291 公共關係費		46,499	46,499	
3 材料及用品費	246,000	203,219	-42,781	-17.39
32 用品消耗		203,219	203,219	
321 辦公（事務）用品		203,219	203,219	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	29,836,000	24,243,535	-5,592,465	-18.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

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	**27,923,686**	**1,141,949**	**29,065,635**	收入
財產收入	257,698		257,698	財產收益
政府撥入收入	27,605,024		27,605,024	政府撥入收入
教學收入	3,772		3,772	教學收入
其他收入	57,192	1,141,949	1,199,141	其他收入
基金用途	**24,243,535**	**2,215,418**	**26,458,953**	支出
用人費用	23,497,769		23,497,769	人事支出
服務費用	530,547	215,219	745,766	業務支出
材料及用品費	203,219	-203,219		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,215,418	2,215,418	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,680,151**	**-1,073,469**	**2,606,682**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**1,472,215**	**69,873,967**	**71,346,182**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,090,155	**1,090,155**	淨資產調整數
期末基金餘額	**5,152,366**	**69,890,653**	**75,043,019**	期末淨資產

註：