嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-5

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				3,697,547	2,852,000	845,547	29.65
		累計數				41,889,501	45,674,000	-3,784,499	-8.29

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	139,117,628	100.00	負　　債	2	16,828,443	12.10
流動資產	11	27,854,650	20.02	流動負債	21	14,693,953	10.56
現金	1101	27,854,650	20.02	應付款項	2102	14,693,953	10.56
銀行存款	110102	27,824,650	20.00	應付代收款	210203	14,693,953	10.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,996,207	7.90	其他負債	28	2,134,490	1.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,828,443	12.10	什項負債	2801	2,134,490	1.53
				存入保證金	280104	2,134,490	1.53
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	淨資產	3	122,289,185	87.90
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	122,289,185	87.90
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	122,289,185	87.90
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	114,789,633	82.51
固定資產	14	111,262,978	79.98	本期賸餘	310102	7,499,552	5.39
土地	1401	27,111,587	19.49	淨資產調整數	310104		
土地	140101	27,111,587	19.49	合計：		139,117,628	
土地改良物	1402	2,067,185	1.49				
土地改良物	140201	14,315,178	10.29				
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 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	-12,247,993	-8.80				
房屋建築及設備	1404	70,991,620	51.03				
房屋建築及設備	140401	146,504,042	105.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,512,422	-54.28				
機械及設備	1405	3,627,316	2.61				
機械及設備	140501	17,929,023	12.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,301,707	-10.28				
交通及運輸設備	1406	2,258,594	1.62				
交通及運輸設備	140601	6,581,443	4.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,322,849	-3.11				
雜項設備	1407	5,206,676	3.74				
雜項設備	140701	19,173,532	13.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,966,856	-10.04				
合計：		139,117,628					
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－嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	44,944,000	39,311,865	-5,632,135	-12.53
11 正式員額薪資		22,639,438	22,639,438	
113 職員薪金		22,639,438	22,639,438	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,758,096	2,758,096	
122 約僱職員薪金		2,525,137	2,525,137	
124 兼職人員酬金		232,959	232,959	
13 加（夜）班費		504,128	504,128	
134 未休假加班費		504,128	504,128	
15 獎金		6,593,438	6,593,438	
151 考績獎金		2,957,420	2,957,420	
152 年終獎金		3,636,018	3,636,018	
16 退休及卹償金		3,583,997	3,583,997	
161 職員退休及離職金		3,098,318	3,098,318	
162 工員退休及離職金		485,679	485,679	
18 福利費		3,232,768	3,232,768	
181 分擔員工保險費		2,586,718	2,586,718	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		632,550	632,550	
2 服務費用	3,136,000	2,084,796	-1,051,204	-33.52
21 水電費		179,984	179,984	
212 工作場所電費		143,327	143,327	
214 工作場所水費		36,657	36,657	
23 旅運費		74,455	74,455	
231 國內旅費		74,455	74,455	
25 修理保養及保固費		278,414	278,414	
252 一般房屋修護費		54,000	54,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		44,330	44,330	
256 交通及運輸設備修護費		79,144	79,144	
257 雜項設備修護費		86,850	86,850	
258 其他資產修護費		14,090	14,090	
26 保險費		9,763	9,763	
264 交通及運輸設備保險費		9,763	9,763	
27 一般服務費		1,431,991	1,431,991	
27D 計時與計件人員酬金		1,389,711	1,389,711	
27F 體育活動費		42,280	42,280	
28 專業服務費		80,918	80,918	
28Y 其他專業服務費		80,918	80,918	
29 公共關係費		29,271	29,271	
291 公共關係費		29,271	29,271	
3 材料及用品費	425,000	471,452	46,452	10.93
31 使用材料費		40,120	40,120	
312 燃料		40,120	40,120	
32 用品消耗		431,332	431,332	
321 辦公（事務）用品		431,332	431,332	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	15,388	-1,612	-9.48
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,158	4,158	
663 汽車燃料使用費		4,158	4,158	
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	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	%
合　　計	48,528,000	41,889,501	-6,638,499	-13.68

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	3,890,559	57,149,210
財產收益		286,903
財產孳息收入		280,903
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	972,184	44,508,343
公庫撥款收入	972,184	44,508,343
教學收入		5,800
學雜費收入		5,800
其他收入	2,918,375	12,348,164
雜項收入	2,918,375	12,348,164
支出	4,316,486	49,649,658
人事支出	3,400,005	39,311,865
人事支出	3,400,005	39,311,865
業務支出	297,542	2,577,636
業務支出	297,542	2,577,636
財產損失		34,323
財產交易損失		34,323
折舊、折耗及攤銷	618,939	7,725,834
固定資產折舊	618,939	7,725,834
本期賸餘（短絀）	-425,927	7,499,552
期初淨資產		114,789,633
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		122,289,185

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-9

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-10

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學 02548-8

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	44,433,000	972,184	2,852,000	-1,879,816	-65.91	44,892,137	41,579,000	3,313,137	7.97
財產收入	402,000					286,903	212,000	74,903	35.33
租金收入	379,000					278,768	190,000	88,768	46.72
利息收入	3,000					2,135	2,000	135	6.75
其他財產收入	20,000					6,000	20,000	-14,000	-70.00
政府撥入收入	44,019,000	972,184	2,852,000	-1,879,816	-65.91	44,508,343	41,355,000	3,153,343	7.63
公庫撥款收入	44,019,000	972,184	2,852,000	-1,879,816	-65.91	44,508,343	41,355,000	3,153,343	7.63
教學收入	12,000					5,800	12,000	-6,200	-51.67
學雜費收入	12,000					5,800	12,000	-6,200	-51.67
其他收入						91,091		91,091	
雜項收入						91,091		91,091	
基金用途	48,528,000	3,697,547	2,852,000	845,547	29.65	41,889,501	45,674,000	-3,784,499	-8.29
國民教育計畫	48,528,000	3,697,547	2,852,000	845,547	29.65	41,889,501	45,674,000	-3,784,499	-8.29
其他	48,528,000	3,697,547	2,852,000	845,547	29.65	41,889,501	45,674,000	-3,784,499	-8.29
本期賸餘(短絀)	-4,095,000	-2,725,363		-2,725,363		3,002,636	-4,095,000	7,097,636	-173.32
期初基金餘額	4,549,171					8,023,571	4,549,171	3,474,400	76.37
解繳公庫									
期末基金餘額	454,171					11,026,207	454,171	10,572,036	2,327.77

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學 02548-6

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	219,451,872	112,685,810	12,257,073	94,140	7,666,017	111,262,978
非理財目的之長期投資						
土地	27,111,587					27,111,587
土地改良物	14,138,678	12,024,631	176,500		223,362	2,067,185
房屋及建築	135,926,469	71,197,917	10,577,573		4,314,505	70,991,620
機械及設備	17,216,163	12,916,029	748,500	35,640	1,385,678	3,627,316
交通及運輸設備	6,455,443	3,980,133	126,000		342,716	2,258,594
雜項設備	18,603,532	12,567,100	628,500	58,500	1,399,756	5,206,676
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—嘉義縣東石鄉東石國民小學 02548-7

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	**44,892,137**	**12,257,073**	**57,149,210**	收入
財產收入	286,903		286,903	財產收益
政府撥入收入	44,508,343		44,508,343	政府撥入收入
教學收入	5,800		5,800	教學收入
其他收入	91,091	12,257,073	12,348,164	其他收入
基金用途	**41,889,501**	**7,760,157**	**49,649,658**	支出
用人費用	39,311,865		39,311,865	人事支出
服務費用	2,084,796	492,840	2,577,636	業務支出
材料及用品費	471,452	-471,452		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		34,323	34,323	財產損失
		7,725,834	7,725,834	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,002,636**	**4,496,916**	**7,499,552**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**8,023,571**	**106,766,062**	**114,789,633**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**11,026,207**	**111,262,978**	**122,289,185**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

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
10,996,207	10,996,207	0	無差異

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學
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												