嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	32,909,000	323,576	1,842,000	-1,518,424	-82.43	31,972,187	32,909,000	-936,813	-2.85
財產收入	113,000					108,854	113,000	-4,146	-3.67
財產處分收入						5,280		5,280	
租金收入	103,000					101,621	103,000	-1,379	-1.34
利息收入	1,000					1,953	1,000	953	95.30
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000	323,576	1,842,000	-1,518,424	-82.43	31,863,333	32,789,000	-925,667	-2.82
公庫撥款收入	32,789,000	323,576	1,842,000	-1,518,424	-82.43	31,863,333	32,789,000	-925,667	-2.82
教學收入	7,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	7,000						7,000	-7,000	-100.00
基金用途	35,899,000	2,514,509	2,426,000	88,509	3.65	28,757,723	33,493,000	-4,735,277	-14.14
國民教育計畫	35,874,000	2,514,509	2,426,000	88,509	3.65	28,732,723	33,468,000	-4,735,277	-14.15
其他	35,874,000	2,514,509	2,426,000	88,509	3.65	28,732,723	33,468,000	-4,735,277	-14.15
建築及設備計畫	25,000					25,000	25,000		
購建固定資產	25,000					25,000	25,000		
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-2,190,933	-584,000	-1,606,933	275.16	3,214,464	-584,000	3,798,464	-650.42
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					8,032,550	2,737,390	5,295,160	193.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	29,735,264	100.00	負　　債	2	5,684,308	19.12
流動資產	11	13,716,858	46.13	流動負債	21	5,159,308	17.35
現金	1101	13,716,858	46.13	應付款項	2102	5,159,308	17.35
銀行存款	110102	13,696,858	46.06	應付代收款	210203	5,159,308	17.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,012,550	26.95	其他負債	28	525,000	1.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,684,308	19.12	什項負債	2801	525,000	1.77
				存入保證金	280104	525,000	1.77
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	淨資產	3	24,050,956	80.88
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	24,050,956	80.88
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	24,050,956	80.88
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	22,048,463	74.15
固定資產	14	16,018,406	53.87	本期賸餘	310102	1,692,493	5.69
土地	1401	3,698,350	12.44	淨資產調整數	310104	310,000	1.04
土地	140101	3,698,350	12.44	合計：		29,735,264	
土地改良物	1402	85,928	0.29				
土地改良物	140201	14,991,473	50.42				
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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,905,545	-50.13				
房屋建築及設備	1404	9,130,378	30.71				
房屋建築及設備	140401	66,832,765	224.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,702,387	-194.05				
機械及設備	1405	934,452	3.14				
機械及設備	140501	7,188,477	24.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,254,025	-21.03				
交通及運輸設備	1406	306,642	1.03				
交通及運輸設備	140601	1,805,436	6.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,498,794	-5.04				
雜項設備	1407	1,862,656	6.26				
雜項設備	140701	9,421,453	31.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,558,797	-25.42				
合計：		29,735,264					
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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	2,762,411	35,839,334
財產收益		108,854
財產孳息收入		103,574
廢舊物品售價收入		5,280
政府撥入收入	323,576	31,863,333
公庫撥款收入	323,576	31,863,333
其他收入	2,438,835	3,867,147
雜項收入	2,438,835	3,867,147
支出	3,656,770	34,146,841
人事支出	2,346,055	27,242,831
人事支出	2,346,055	27,242,831
業務支出	168,454	1,489,892
業務支出	168,454	1,489,892
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	1,142,261	5,413,890
固定資產折舊	1,142,261	5,413,890
本期賸餘（短絀）	-894,359	1,692,493
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		310,000
期末淨資產		24,050,956

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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				2,514,509	2,426,000	88,509	3.65
		累計數				28,732,723	33,468,000	-4,735,277	-14.15
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				25,000	25,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	99,758,637	82,528,260	4,202,147	22,830	5,391,288	16,018,406
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924	3,561,741		4,528,463	9,130,378
機械及設備	6,853,477	5,859,090	335,000		394,935	934,452
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131	45,000		68,663	306,642
雜項設備	9,183,877	7,159,570	260,406	22,830	399,227	1,862,656
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學 02553-2

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				
機械及設備		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	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														
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	33,251,000	27,242,831	-6,008,169	-18.07
11 正式員額薪資		13,447,580	13,447,580	
113 職員薪金		13,447,580	13,447,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		847,088	847,088	
122 約僱職員薪金		580,472	580,472	
124 兼職人員酬金		266,616	266,616	
13 加（夜）班費		349,312	349,312	
134 未休假加班費		349,312	349,312	
15 獎金		3,889,889	3,889,889	
151 考績獎金		1,743,260	1,743,260	
152 年終獎金		2,113,629	2,113,629	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		7,000,896	7,000,896	
161 職員退休及離職金		6,804,509	6,804,509	
162 工員退休及離職金		196,387	196,387	
18 福利費		1,708,066	1,708,066	
181 分擔員工保險費		1,356,216	1,356,216	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		338,350	338,350	
2 服務費用	1,545,000	834,958	-710,042	-45.96
21 水電費		25,515	25,515	
212 工作場所電費		5,878	5,878	
214 工作場所水費		19,637	19,637	
23 旅運費		11,101	11,101	
231 國內旅費		11,101	11,101	
25 修理保養及保固費		59,697	59,697	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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		33,000	33,000	
255 機械及設備修護費		10,800	10,800	
257 雜項設備修護費		15,897	15,897	
27 一般服務費		646,658	646,658	
27D 計時與計件人員酬金		637,058	637,058	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		49,455	49,455	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,775	5,775	
28Y 其他專業服務費		43,680	43,680	
29 公共關係費		42,532	42,532	
291 公共關係費		42,532	42,532	
3 材料及用品費	196,000	127,834	-68,166	-34.78
32 用品消耗		127,834	127,834	
321 辦公（事務）用品		127,834	127,834	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	527,100	-354,900	-40.24
44 交通及運輸設備租金		527,100	527,100	
442 車租		527,100	527,100	
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	25,000	25,000		0.00
51 購建固定資產	25,000	25,000		0.00
514 購置機械及設備	25,000	25,000		0.00
合 計	35,899,000	28,757,723	-7,141,277	-19.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	**31,972,187**	**3,867,147**	**35,839,334**	收入
財產收入	108,854		108,854	財產收益
政府撥入收入	31,863,333		31,863,333	政府撥入收入
其他收入		3,867,147	3,867,147	其他收入
基金用途	**28,757,723**	**5,389,118**	**34,146,841**	支出
用人費用	27,242,831		27,242,831	人事支出
服務費用	834,958	654,934	1,489,892	業務支出
材料及用品費	127,834	-127,834		
租金、償債、利息及相關手續費	527,100	-527,100		
		228	228	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	25,000	-25,000		
		5,413,890	5,413,890	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,214,464**	**-1,521,971**	**1,692,493**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**4,818,086**	**17,230,377**	**22,048,463**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		310,000	**310,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**8,032,550**	**16,018,406**	**24,050,956**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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
8,012,550	8,012,550	0	