嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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				2,140,901	2,668,000	-527,099	-19.76
		累計數				26,419,505	33,246,000	-6,826,495	-20.53
建築及設備計畫		本月數				0	51,000	-51,000	-100.00
		累計數				0	101,000	-101,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	34,766,000	25,753,868	-9,012,132	-25.92
11 正式員額薪資		14,318,420	14,318,420	
113 職員薪金		13,953,320	13,953,320	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		698,919	698,919	
122 約僱職員薪金		562,706	562,706	
124 兼職人員酬金		136,213	136,213	
13 加（夜）班費		272,416	272,416	
131 延長工時加班費		272,416	272,416	
15 獎金		4,328,816	4,328,816	
151 考績獎金		1,941,335	1,941,335	
152 年終獎金		2,359,981	2,359,981	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		4,365,775	4,365,775	
161 職員退休及離職金		4,365,775	4,365,775	
18 福利費		1,769,522	1,769,522	
181 分擔員工保險費		1,509,622	1,509,622	
18Y 其他福利費		259,900	259,900	
2 服務費用	926,000	541,825	-384,175	-41.49
21 水電費		73,665	73,665	
212 工作場所電費		66,102	66,102	
214 工作場所水費		7,563	7,563	
23 旅運費		16,333	16,333	
231 國內旅費		16,333	16,333	
25 修理保養及保固費		12,400	12,400	
258 其他資產修護費		12,400	12,400	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	%
27 一般服務費		376,449	376,449	
27D 計時與計件人員酬金		349,849	349,849	
27F 體育活動費		26,600	26,600	
28 專業服務費		29,150	29,150	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		7,950	7,950	
28Y 其他專業服務費		21,200	21,200	
29 公共關係費		33,828	33,828	
291 公共關係費		33,828	33,828	
3 材料及用品費	187,000	123,812	-63,188	-33.79
32 用品消耗		123,812	123,812	
321 辦公（事務）用品		123,812	123,812	
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	101,000		-101,000	-100.00
51 購建固定資產	101,000		-101,000	-100.00
514 購置機械及設備	101,000		-101,000	-100.00
合 計	35,980,000	26,419,505	-9,560,495	-26.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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		101,000			101,000	101,000					-101,000	-100.00		
機械及設備		101,000			101,000	101,000					-101,000	-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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-2

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		101,000			101,000	101,000					-101,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	32,889,000	323,576	2,261,000	-1,937,424	-85.69	32,629,974	32,889,000	-259,026	-0.79
財產收入	101,000		51,000	-51,000	-100.00	8,465	101,000	-92,535	-91.62
租金收入	101,000		51,000	-51,000	-100.00	7,374	101,000	-93,626	-92.70
利息收入						1,091		1,091	
政府撥入收入	32,782,000	323,576	2,204,000	-1,880,424	-85.32	32,614,333	32,782,000	-167,667	-0.51
公庫撥款收入	32,782,000	323,576	2,204,000	-1,880,424	-85.32	32,614,333	32,782,000	-167,667	-0.51
教學收入	6,000		6,000	-6,000	-100.00	3,756	6,000	-2,244	-37.40
學雜費收入	6,000		6,000	-6,000	-100.00	3,756	6,000	-2,244	-37.40
其他收入						3,420		3,420	
雜項收入						3,420		3,420	
基金用途	35,980,000	2,140,901	2,719,000	-578,099	-21.26	26,419,505	33,347,000	-6,927,495	-20.77
國民教育計畫	35,879,000	2,140,901	2,668,000	-527,099	-19.76	26,419,505	33,246,000	-6,826,495	-20.53
其他	35,879,000	2,140,901	2,668,000	-527,099	-19.76	26,419,505	33,246,000	-6,826,495	-20.53
建築及設備計畫	101,000		51,000	-51,000	-100.00		101,000	-101,000	-100.00
購建固定資產	101,000		51,000	-51,000	-100.00		101,000	-101,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,091,000	-1,817,325	-458,000	-1,359,325	296.80	6,210,469	-458,000	6,668,469	-1,456.00
期初基金餘額	3,433,638					4,836,201	3,433,638	1,402,563	40.85
解繳公庫									
期末基金餘額	342,638					11,046,670	2,975,638	8,071,032	271.24

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	27,799,189	100.00	負　　債	2	3,114,734	11.20
流動資產	11	14,161,404	50.94	流動負債	21	2,777,795	9.99
現金	1101	14,161,404	50.94	應付款項	2102	2,777,795	9.99
銀行存款	110102	14,141,404	50.87	應付代收款	210203	2,777,795	9.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,026,670	39.67	其他負債	28	336,939	1.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,114,734	11.20	什項負債	2801	336,939	1.21
				存入保證金	280104	336,939	1.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	淨資產	3	24,684,455	88.80
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	24,684,455	88.80
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	24,684,455	88.80
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	17,486,451	62.90
固定資產	14	13,637,785	49.06	本期賸餘	310102	6,923,004	24.90
土地	1401	2,256,800	8.12	淨資產調整數	310104	275,000	0.99
土地	140101	2,256,800	8.12	合計：		27,799,189	
土地改良物	1402	3,723,169	13.39				
土地改良物	140201	9,437,082	33.95				
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 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	-5,713,913	-20.55				
房屋建築及設備	1404	3,368,255	12.12				
房屋建築及設備	140401	51,064,570	183.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,696,315	-171.57				
機械及設備	1405	876,096	3.15				
機械及設備	140501	5,787,632	20.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,911,536	-17.67				
交通及運輸設備	1406	62,321	0.22				
交通及運輸設備	140601	1,049,510	3.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-987,189	-3.55				
雜項設備	1407	3,351,144	12.05				
雜項設備	140701	12,918,547	46.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,567,403	-34.42				
合計：		27,799,189					
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 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	1,249,326	40,867,083
財產收益		8,465
財產孳息收入		8,465
政府撥入收入	323,576	32,614,333
公庫撥款收入	323,576	32,614,333
教學收入		3,756
學雜費收入		3,756
其他收入	925,750	8,240,529
雜項收入	925,750	8,240,529
支出	2,488,221	33,944,079
人事支出	2,046,137	25,753,868
人事支出	2,046,137	25,753,868
業務支出	94,764	665,637
業務支出	94,764	665,637
折舊、折耗及攤銷	347,320	7,524,574
固定資產折舊	347,320	7,524,574
本期賸餘（短絀）	-1,238,895	6,923,004
期初淨資產		17,486,451
解繳公庫		
淨資產調整數		275,000
期末淨資產		24,684,455

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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	74,002,032	61,351,782	8,512,109		7,524,574	13,637,785
非理財目的之長期投資						
土地	2,256,800					2,256,800
土地改良物	9,437,082	4,857,033			856,880	3,723,169
房屋及建築	44,119,083	42,195,331	6,945,487		5,500,984	3,368,255
機械及設備	5,463,832	4,566,620	323,800		344,916	876,096
交通及運輸設備	1,038,410	973,830	11,100		13,359	62,321
雜項設備	11,686,825	8,758,968	1,231,722		808,435	3,351,144
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—嘉義縣東石鄉三江國民小學 02550-2

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—嘉義縣東石鄉三江國民小學
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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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
11,026,670	11,026,670	0	無

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	**32,629,974**	**8,237,109**	**40,867,083**	收入
財產收入	8,465		8,465	財產收益
政府撥入收入	32,614,333		32,614,333	政府撥入收入
教學收入	3,756		3,756	教學收入
其他收入	3,420	8,237,109	8,240,529	其他收入
基金用途	**26,419,505**	**7,524,574**	**33,944,079**	支出
用人費用	25,753,868		25,753,868	人事支出
服務費用	541,825	123,812	665,637	業務支出
材料及用品費	123,812	-123,812		
		7,524,574	7,524,574	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**6,210,469**	**712,535**	**6,923,004**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**4,836,201**	**12,650,250**	**17,486,451**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		275,000	**275,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**11,046,670**	**13,637,785**	**24,684,455**	期末淨資產

註：