嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	112,341,000	1,502,250	14,582,000	-13,079,750	-89.70	110,509,601	112,326,000	-1,816,399	-1.62
財產收入	177,000	5,000	84,000	-79,000	-94.05	121,480	172,000	-50,520	-29.37
租金收入	167,000		84,000	-84,000	-100.00	102,139	167,000	-64,861	-38.84
利息收入	10,000					8,631	5,000	3,631	72.62
其他財產收入		5,000		5,000		10,710		10,710	
政府撥入收入	112,145,000	1,497,250	14,498,000	-13,000,750	-89.67	110,382,137	112,145,000	-1,762,863	-1.57
公庫撥款收入	112,145,000	1,497,250	14,498,000	-13,000,750	-89.67	110,382,137	112,145,000	-1,762,863	-1.57
教學收入	19,000					5,984	9,000	-3,016	-33.51
學雜費收入	19,000					5,984	9,000	-3,016	-33.51
基金用途	116,239,000	8,199,254	15,211,000	-7,011,746	-46.10	97,321,662	116,239,000	-18,917,338	-16.27
國民教育計畫	116,203,000	8,199,254	15,211,000	-7,011,746	-46.10	97,285,662	116,203,000	-18,917,338	-16.28
其他	116,203,000	8,199,254	15,211,000	-7,011,746	-46.10	97,285,662	116,203,000	-18,917,338	-16.28
建築及設備計畫	36,000					36,000	36,000		
購建固定資產	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-3,898,000	-6,697,004	-629,000	-6,068,004	964.71	13,187,939	-3,913,000	17,100,939	-437.03
期初基金餘額	4,330,906					8,192,745	4,330,906	3,861,839	89.17
解繳公庫									
期末基金餘額	432,906					21,380,684	417,906	20,962,778	5,016.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	221,372,454	100.00	負　　債	2	11,384,581	5.14
流動資產	11	32,765,265	14.80	流動負債	21	10,111,004	4.57
現金	1101	32,598,217	14.73	應付款項	2102	10,111,004	4.57
銀行存款	110102	32,553,217	14.71	應付代收款	210203	10,111,004	4.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,335,684	9.64	其他負債	28	1,273,577	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,217,533	5.07	什項負債	2801	1,273,577	0.58
				存入保證金	280104	1,273,577	0.58
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	淨資產	3	209,987,873	94.86
預付款項	1108	167,048	0.08	淨資產	31	209,987,873	94.86
預付費用	110804	167,048	0.08	淨資產	3101	209,987,873	94.86
預付費用-非預算類	110804-2	167,048	0.08	累積餘額	310101	193,014,318	87.19
固定資產	14	188,607,189	85.20	本期賸餘	310102	11,511,575	5.20
土地	1401	58,307,200	26.34	淨資產調整數	310104	5,461,980	2.47
土地	140101	58,307,200	26.34	合計：		221,372,454	
土地改良物	1402	4,514,824	2.04				
土地改良物	140201	11,274,926	5.09				
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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	-6,760,102	-3.05				
房屋建築及設備	1404	116,306,321	52.54				
房屋建築及設備	140401	177,406,014	80.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,099,693	-27.60				
機械及設備	1405	4,208,555	1.90				
機械及設備	140501	14,101,275	6.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,892,720	-4.47				
交通及運輸設備	1406	359,656	0.16				
交通及運輸設備	140601	990,570	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-630,914	-0.29				
雜項設備	1407	4,910,633	2.22				
雜項設備	140701	16,718,040	7.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,807,407	-5.33				
合計：		221,372,454					
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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	2,132,482	114,477,937
財產收益	5,000	121,480
財產孳息收入		110,770
其他財產收入	5,000	10,710
政府撥入收入	1,497,250	110,382,137
公庫撥款收入	1,497,250	110,382,137
教學收入		5,984
學雜費收入		5,984
其他收入	630,232	3,968,336
雜項收入	630,232	3,968,336
支出	8,753,493	102,966,362
人事支出	8,091,194	95,243,847
人事支出	8,091,194	95,243,847
業務支出	108,060	2,041,815
業務支出	108,060	2,041,815
財產損失		14,692
財產交易損失		14,692
折舊、折耗及攤銷	554,239	5,666,008
固定資產折舊	554,239	5,666,008
本期賸餘（短絀）	-6,621,011	11,511,575
期初淨資產		193,014,318
解繳公庫		
淨資產調整數		5,461,980
期末淨資產		209,987,873

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				8,199,254	15,211,000	-7,011,746	-46.10
		累計數				97,285,662	116,203,000	-18,917,338	-16.28
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				36,000	36,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	271,227,434	86,405,861	9,470,636	1,900,045	3,784,975	188,607,189
非理財目的之長期投資						
土地	52,840,900		5,466,300			58,307,200
土地改良物	11,274,926	6,061,897			698,205	4,514,824
房屋及建築	174,060,028	58,719,155	3,345,986		2,380,538	116,306,321
機械及設備	15,213,583	9,604,193	50,000	1,162,308	288,527	4,208,555
交通及運輸設備	960,570	548,893	30,000		82,021	359,656
雜項設備	16,877,427	11,471,723	578,350	737,737	335,684	4,910,633
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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學 02640-2

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學 02640-1

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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		36,000			36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				
雜項設備		36,000			36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				
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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		36,000			36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學
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－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	0	95,243,847	95,243,847	
11 正式員額薪資		58,761,267	58,761,267	
113 職員薪金		58,396,167	58,396,167	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,408,344	1,408,344	
122 約僱職員薪金		942,064	942,064	
124 兼職人員酬金		466,280	466,280	
13 加（夜）班費		939,312	939,312	
134 未休假加班費		939,312	939,312	
15 獎金		17,979,871	17,979,871	
151 考績獎金		9,072,840	9,072,840	
152 年終獎金		8,867,031	8,867,031	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		9,089,881	9,089,881	
161 職員退休及離職金		8,654,372	8,654,372	
162 工員退休及離職金		435,509	435,509	
18 福利費		7,065,172	7,065,172	
181 分擔員工保險費		5,748,722	5,748,722	
183 傷病醫藥費		64,000	64,000	
18Y 其他福利費		1,252,450	1,252,450	
2 服務費用	0	1,938,539	1,938,539	
21 水電費		387,728	387,728	
212 工作場所電費		273,796	273,796	
214 工作場所水費		113,932	113,932	
22 郵電費		27,894	27,894	
221 郵費		6,944	6,944	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
222 電話費		20,950	20,950	
23 旅運費		17,725	17,725	
231 國內旅費		10,725	10,725	
235 貨物運費		7,000	7,000	
24 印刷裝訂與廣告費		13,630	13,630	
241 印刷及裝訂費		13,630	13,630	
25 修理保養及保固費		341,990	341,990	
252 一般房屋修護費		134,860	134,860	
255 機械及設備修護費		86,250	86,250	
257 雜項設備修護費		7,600	7,600	
258 其他資產修護費		113,280	113,280	
27 一般服務費		1,003,605	1,003,605	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360	
27D 計時與計件人員酬金		915,054	915,054	
27F 體育活動費		88,191	88,191	
28 專業服務費		111,174	111,174	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,700	7,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		61,474	61,474	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		34,793	34,793	
291 公共關係費		34,793	34,793	
3 材料及用品費	0	97,276	97,276	
31 使用材料費		1,655	1,655	
312 燃料		1,655	1,655	
32 用品消耗		95,621	95,621	
321 辦公（事務）用品		30,227	30,227	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,802	5,802	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		4,948	4,948	
32Y 其他用品消耗		54,644	54,644	
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	0	36,000	36,000	
51 購建固定資產		36,000	36,000	
516 購置雜項設備		36,000	36,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	6,000	6,000	
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	
合 計	0	97,321,662	97,321,662	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	110,509,601	3,968,336	114,477,937	收入
財產收入	121,480		121,480	財產收益
政府撥入收入	110,382,137		110,382,137	政府撥入收入
教學收入	5,984		5,984	教學收入
其他收入		3,968,336	3,968,336	其他收入
基金用途	97,321,662	5,644,700	102,966,362	支出
用人費用	95,243,847		95,243,847	人事支出
服務費用	1,938,539	103,276	2,041,815	業務支出
材料及用品費	97,276	-97,276		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		14,692	14,692	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	36,000	-36,000		
		5,666,008	5,666,008	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,187,939	-1,676,364	11,511,575	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,192,745	184,821,573	193,014,318	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,461,980	5,461,980	淨資產調整數
期末基金餘額	21,380,684	188,607,189	209,987,873	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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
21,335,684	21,335,684	0	