嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	55,464,000	710,089	6,239,000	-5,528,911	-88.62	55,239,917	55,464,000	-224,083	-0.40
財產收入	782,000		187,000	-187,000	-100.00	412,537	782,000	-369,463	-47.25
租金收入	372,000		93,000	-93,000	-100.00	345,466	372,000	-26,534	-7.13
利息收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	67,071	10,000	57,071	570.71
其他財產收入	400,000		89,000	-89,000	-100.00		400,000	-400,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	710,089	6,037,000	-5,326,911	-88.24	54,827,380	54,667,000	160,380	0.29
公庫撥款收入	54,667,000	710,089	6,037,000	-5,326,911	-88.24	54,827,380	54,667,000	160,380	0.29
教學收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
學雜費收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
基金用途	57,622,000	3,758,120	8,397,000	-4,638,880	-55.24	47,143,635	57,622,000	-10,478,365	-18.18
國民教育計畫	57,622,000	3,758,120	8,397,000	-4,638,880	-55.24	47,143,635	57,622,000	-10,478,365	-18.18
其他	57,622,000	3,758,120	8,397,000	-4,638,880	-55.24	47,143,635	57,622,000	-10,478,365	-18.18
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-3,048,031	-2,158,000	-890,031	41.24	8,096,282	-2,158,000	10,254,282	-475.18
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					11,723,030	239,416	11,483,614	4,796.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	162,002,231	100.00	負　　債	2	25,601,717	15.80
流動資產	11	37,324,747	23.04	流動負債	21	23,279,786	14.37
現金	1101	36,833,398	22.74	應付款項	2102	23,279,786	14.37
銀行存款	110102	36,833,398	22.74	應付代收款	210203	23,279,786	14.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,723,030	7.24	其他負債	28	2,321,931	1.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,110,368	15.50	什項負債	2801	2,321,931	1.43
				存入保證金	280104	2,321,931	1.43
預付款項	1108	491,349	0.30	淨資產	3	136,400,514	84.20
預付費用	110804	491,349	0.30	淨資產	31	136,400,514	84.20
預付費用-非預算類	110804-2	491,349	0.30	淨資產	3101	136,400,514	84.20
固定資產	14	124,677,484	76.96	累積餘額	310101	117,738,289	72.68
土地改良物	1402	3,880,191	2.40	本期賸餘	310102	18,663,644	11.52
土地改良物	140201	26,113,893	16.12	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-22,233,702	-13.72	合計：		162,002,231	
房屋建築及設備	1404	101,776,057	62.82				
房屋建築及設備	140401	152,333,882	94.03				
信託代理與保證資產		370,500		信託代理與保證負債		370,500	
保管有價證券		370,500		應付保管有價證券		370,500	

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-50,557,825	-31.21				
機械及設備	1405	8,418,024	5.20				
機械及設備	140501	20,556,258	12.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,138,234	-7.49				
交通及運輸設備	1406	4,873,037	3.01				
交通及運輸設備	140601	6,489,435	4.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,616,398	-1.00				
雜項設備	1407	5,730,175	3.54				
雜項設備	140701	20,311,924	12.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,581,749	-9.00				
合計：		162,002,231					
信託代理與保證資產		370,500		信託代理與保證負債		370,500	
保管有價證券		370,500		應付保管有價證券		370,500	

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	731,689	72,522,123
財產收益		412,537
財產孳息收入		412,537
政府撥入收入	710,089	54,827,380
公庫撥款收入	710,089	54,827,380
其他收入	21,600	17,282,206
雜項收入	21,600	17,282,206
支出	4,380,579	53,858,479
人事支出	3,501,406	45,156,790
人事支出	3,501,406	45,156,790
業務支出	256,714	1,986,845
業務支出	256,714	1,986,845
財產損失		99,873
財產交易損失		99,873
折舊、折耗及攤銷	622,459	6,614,971
固定資產折舊	622,459	6,614,971
本期賸餘（短絀）	-3,648,890	18,663,644
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,419
期末淨資產		136,400,514

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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				3,758,120	8,397,000	-4,638,880	-55.24
		累計數				47,143,635	57,622,000	-10,478,365	-18.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	211,080,089	96,968,548	17,282,206	2,556,903	4,159,360	124,677,484
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	3,136,137		1,136,617	3,880,191
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	11,663,090	2,316	1,884,978	101,776,057
機械及設備	21,076,865	11,981,825	1,363,289	1,883,896	156,409	8,418,024
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400	478,182	-32,479	4,873,037
雜項設備	19,722,143	13,567,914	782,290	192,509	1,013,835	5,730,175
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學 02636-2

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學 02636-1

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	54,499,000	45,156,790	-9,342,210	-17.14
11 正式員額薪資		27,431,245	27,431,245	
113 職員薪金		27,431,245	27,431,245	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124 兼職人員酬金		8,903	8,903	
13 加（夜）班費		463,264	463,264	
134 未休假加班費		463,264	463,264	
15 獎金		8,175,427	8,175,427	
151 考績獎金		4,052,680	4,052,680	
152 年終獎金		4,067,747	4,067,747	
15Y 其他獎金		55,000	55,000	
16 退休及卹償金		5,593,915	5,593,915	
161 職員退休及離職金		5,593,915	5,593,915	
18 福利費		3,484,036	3,484,036	
181 分擔員工保險費		2,615,146	2,615,146	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		850,890	850,890	
2 服務費用	2,548,000	1,516,550	-1,031,450	-40.48
21 水電費		306,672	306,672	
212 工作場所電費		271,730	271,730	
214 工作場所水費		34,942	34,942	
22 郵電費		41,937	41,937	
221 郵費		9,246	9,246	
222 電話費		32,691	32,691	
23 旅運費		45,984	45,984	
231 國內旅費		45,984	45,984	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		360,011	360,011	
252 一般房屋修護費		48,800	48,800	
255 機械及設備修護費		83,130	83,130	
256 交通及運輸設備修護費		75,656	75,656	
257 雜項設備修護費		119,745	119,745	
258 其他資產修護費		32,680	32,680	
26 保險費		11,757	11,757	
264 交通及運輸設備保險費		11,757	11,757	
27 一般服務費		623,566	623,566	
27D 計時與計件人員酬金		614,566	614,566	
27F 體育活動費		9,000	9,000	
28 專業服務費		83,000	83,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		20,000	20,000	
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000	
29 公共關係費		43,623	43,623	
291 公共關係費		43,623	43,623	
3 材料及用品費	528,000	372,715	-155,285	-29.41
31 使用材料費		33,100	33,100	
312 燃料		33,100	33,100	
32 用品消耗		339,615	339,615	
321 辦公（事務）用品		339,615	339,615	
6 稅捐及規費(強制費)	34,000	81,580	47,580	139.94
64 消費與行為稅		62,200	62,200	
646 使用牌照稅		62,200	62,200	
66 規費		19,380	19,380	
663 汽車燃料使用費		19,380	19,380	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	16,000	3,000	23.08
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
合 計	57,622,000	47,143,635	-10,478,365	-18.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	**55,239,917**	**17,282,206**	**72,522,123**	收入
財產收入	412,537		412,537	財產收益
政府撥入收入	54,827,380		54,827,380	政府撥入收入
其他收入		17,282,206	17,282,206	其他收入
基金用途	**47,143,635**	**6,714,844**	**53,858,479**	支出
用人費用	45,156,790		45,156,790	人事支出
服務費用	1,516,550	470,295	1,986,845	業務支出
材料及用品費	372,715	-372,715		
稅捐及規費(強制費)	81,580	-81,580		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
		99,873	99,873	財產損失
		6,614,971	6,614,971	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**8,096,282**	**10,567,362**	**18,663,644**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,626,748**	**114,111,541**	**117,738,289**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-1,419	**-1,419**	淨資產調整數
期末基金餘額	**11,723,030**	**124,677,484**	**136,400,514**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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
11,723,030	11,723,030	0	