嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	15,200,000	337,175	2,993,000	-2,655,825	-88.73	14,952,739	15,200,000	-247,261	-1.63
財產收入	225,000					92,423	225,000	-132,577	-58.92
租金收入	91,000					86,504	91,000	-4,496	-4.94
利息收入	4,000					5,919	4,000	1,919	47.98
其他財產收入	130,000						130,000	-130,000	-100.00
政府撥入收入	14,965,000	333,575	2,993,000	-2,659,425	-88.85	14,776,332	14,965,000	-188,668	-1.26
公庫撥款收入	14,965,000	333,575	2,993,000	-2,659,425	-88.85	14,776,332	14,965,000	-188,668	-1.26
教學收入	10,000	3,600		3,600		7,200	10,000	-2,800	-28.00
學雜費收入	10,000	3,600		3,600		7,200	10,000	-2,800	-28.00
其他收入						76,784		76,784	
雜項收入						76,784		76,784	
基金用途	21,253,000	1,461,111	737,000	724,111	98.25	17,506,828	20,771,000	-3,264,172	-15.72
國民教育計畫	21,233,000	1,461,111	737,000	724,111	98.25	17,506,828	20,751,000	-3,244,172	-15.63
其他	21,233,000	1,461,111	737,000	724,111	98.25	17,506,828	20,751,000	-3,244,172	-15.63
建築及設備計畫	20,000						20,000	-20,000	-100.00
購建固定資產	20,000						20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,053,000	-1,123,936	2,256,000	-3,379,936	-149.82	-2,554,089	-5,571,000	3,016,911	-54.15
期初基金餘額	6,724,871					9,268,868	6,724,871	2,543,997	37.83
解繳公庫									
期末基金餘額	671,871					6,714,779	1,153,871	5,560,908	481.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	34,565,429	100.00	負　　債	2	5,507,392	15.93
流動資產	11	12,222,171	35.36	流動負債	21	4,907,418	14.20
現金	1101	12,202,171	35.30	應付款項	2102	4,907,418	14.20
銀行存款	110102	12,202,171	35.30	應付代收款	210203	4,907,418	14.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,724,395	19.45	其他負債	28	599,974	1.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,477,776	15.85	什項負債	2801	599,974	1.74
				存入保證金	280104	599,974	1.74
預付款項	1108	20,000	0.06	淨資產	3	29,058,037	84.07
預付費用	110804	20,000	0.06	淨資產	31	29,058,037	84.07
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.06	淨資產	3101	29,058,037	84.07
固定資產	14	22,343,258	64.64	累積餘額	310101	32,364,386	93.63
土地改良物	1402	13,931	0.04	本期短絀	310103	-3,306,349	-9.57
土地改良物	140201	1,393,057	4.03	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,379,126	-3.99	合計：		34,565,429	
房屋建築及設備	1404	19,691,836	56.97				
房屋建築及設備	140401	32,304,934	93.46				
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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	-12,613,098	-36.49				
機械及設備	1405	1,082,713	3.13				
機械及設備	140501	9,033,340	26.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,950,627	-23.00				
交通及運輸設備	1406	102,296	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,625,914	4.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,523,618	-4.41				
雜項設備	1407	1,452,482	4.20				
雜項設備	140701	11,310,606	32.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,858,124	-28.52				
合計：		34,565,429					
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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	337,175	15,862,685
財產收益		92,423
財產孳息收入		92,423
政府撥入收入	333,575	14,776,332
公庫撥款收入	333,575	14,776,332
教學收入	3,600	7,200
學雜費收入	3,600	7,200
其他收入		986,730
雜項收入		986,730
支出	1,627,669	19,169,034
人事支出	1,424,100	16,784,104
人事支出	1,424,100	16,784,104
業務支出	37,011	722,724
業務支出	37,011	722,724
折舊、折耗及攤銷	166,558	1,662,206
固定資產折舊	166,558	1,662,206
本期賸餘（短絀）	-1,290,494	-3,306,349
期初淨資產		32,364,386
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		29,058,037

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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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				1,461,111	737,000	724,111	98.25
		累計數				17,506,828	20,751,000	-3,244,172	-15.63
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	20,000	-20,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
雜項設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-2

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		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學 02608-1

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	54,757,905	31,662,387	929,116	19,170	1,662,206	22,343,258
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,393,057	1,379,126				13,931
房屋及建築	31,815,963	11,997,919	488,971		615,179	19,691,836
機械及設備	8,715,340	7,484,067	318,000		466,560	1,082,713
交通及運輸設備	1,599,224	1,452,203	26,690		71,415	102,296
雜項設備	11,234,321	9,349,072	95,455	19,170	509,052	1,452,482
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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學 02608-2

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－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	20,027,000	16,784,104	-3,242,896	-16.19
11 正式員額薪資		10,921,344	10,921,344	
113 職員薪金		10,921,344	10,921,344	
12 聘僱及兼職人員薪資		564,770	564,770	
122 約僱職員薪金		564,770	564,770	
13 加（夜）班費		170,528	170,528	
134 未休假加班費		170,528	170,528	
15 獎金		2,280,062	2,280,062	
151 考績獎金		715,176	715,176	
152 年終獎金		1,531,886	1,531,886	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		1,559,098	1,559,098	
161 職員退休及離職金		1,335,214	1,335,214	
162 工員退休及離職金		223,884	223,884	
18 福利費		1,288,302	1,288,302	
181 分擔員工保險費		1,193,902	1,193,902	
18Y 其他福利費		94,400	94,400	
2 服務費用	988,000	634,671	-353,329	-35.76
21 水電費		34,717	34,717	
212 工作場所電費		1,600	1,600	
213 宿舍電費		30,759	30,759	
214 工作場所水費		786	786	
21Y 其他場所水電費		1,572	1,572	
22 郵電費		11,151	11,151	
222 電話費		11,151	11,151	
23 旅運費		54,283	54,283	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	%
231 國內旅費		54,283	54,283	
25 修理保養及保固費		118,943	118,943	
252 一般房屋修護費		60,343	60,343	
255 機械及設備修護費		55,600	55,600	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		306,100	306,100	
27D 計時與計件人員酬金		282,100	282,100	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
28 專業服務費		59,840	59,840	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,100	15,100	
28Y 其他專業服務費		44,740	44,740	
29 公共關係費		49,637	49,637	
291 公共關係費		49,637	49,637	
3 材料及用品費	201,000	87,453	-113,547	-56.49
32 用品消耗		87,453	87,453	
321 辦公（事務）用品		87,453	87,453	
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	20,000		-20,000	-100.00
51 購建固定資產	20,000		-20,000	-100.00
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	600	-16,400	-96.47
66 規費		600	600	
663 汽車燃料使用費		600	600	
合 計	21,253,000	17,506,828	-3,746,172	-17.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	**14,952,739**	**909,946**	**15,862,685**	收入
財產收入	92,423		92,423	財產收益
政府撥入收入	14,776,332		14,776,332	政府撥入收入
教學收入	7,200		7,200	教學收入
其他收入	76,784	909,946	986,730	其他收入
基金用途	**17,506,828**	**1,662,206**	**19,169,034**	支出
用人費用	16,784,104		16,784,104	人事支出
服務費用	634,671	88,053	722,724	業務支出
材料及用品費	87,453	-87,453		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
		1,662,206	1,662,206	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**-2,554,089**	**-752,260**	**-3,306,349**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**9,268,868**	**23,095,518**	**32,364,386**	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	**6,714,779**	**22,343,258**	**29,058,037**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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
6,724,395	6,724,395	0	