嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	27,035,000	323,576	1,900,000	-1,576,424	-82.97	26,030,612	25,135,000	895,612	3.56
財產收入	196,000					169,879	196,000	-26,121	-13.33
租金收入	196,000					169,475	196,000	-26,525	-13.53
利息收入						404		404	
政府撥入收入	26,831,000	323,576	1,900,000	-1,576,424	-82.97	25,856,333	24,931,000	925,333	3.71
公庫撥款收入	26,831,000	323,576	1,900,000	-1,576,424	-82.97	25,856,333	24,931,000	925,333	3.71
教學收入	8,000					4,400	8,000	-3,600	-45.00
學雜費收入	8,000					4,400	8,000	-3,600	-45.00
基金用途	29,674,000	2,069,470	2,138,000	-68,530	-3.21	22,462,814	27,559,000	-5,096,186	-18.49
國民教育計畫	29,674,000	2,069,470	2,138,000	-68,530	-3.21	22,462,814	27,559,000	-5,096,186	-18.49
其他	29,674,000	2,069,470	2,138,000	-68,530	-3.21	22,462,814	27,559,000	-5,096,186	-18.49
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	-1,745,894	-238,000	-1,507,894	633.57	3,567,798	-2,424,000	5,991,798	-247.19
期初基金餘額	2,931,780					6,071,613	2,931,780	3,139,833	107.10
解繳公庫									
期末基金餘額	292,780					9,639,411	507,780	9,131,631	1,798.34

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	45,518,766	100.00	負　　債	2	4,072,261	8.95
流動資產	11	13,711,672	30.12	流動負債	21	3,585,216	7.88
現金	1101	13,711,672	30.12	應付款項	2102	3,585,216	7.88
銀行存款	110102	13,693,672	30.08	應付代收款	210203	3,585,216	7.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,621,411	21.14	其他負債	28	487,045	1.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,072,261	8.95	什項負債	2801	487,045	1.07
				存入保證金	280104	487,045	1.07
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	淨資產	3	41,446,505	91.05
固定資產	14	31,807,094	69.88	淨資產	31	41,446,505	91.05
土地改良物	1402	4,916,515	10.80	淨資產	3101	41,446,505	91.05
土地改良物	140201	12,728,014	27.96	累積餘額	310101	37,577,721	82.55
累計折舊-土地改良物	140202	-7,811,499	-17.16	本期賸餘	310102	3,868,784	8.50
房屋建築及設備	1404	23,875,628	52.45	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	41,844,455	91.93	合計：		45,518,766	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,968,827	-39.48				
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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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		
機械及設備	1405	958,649	2.11				
機械及設備	140501	7,636,202	16.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,677,553	-14.67				
交通及運輸設備	1406	350,066	0.77				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-738,583	-1.62				
雜項設備	1407	1,706,236	3.75				
雜項設備	140701	11,507,825	25.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,801,589	-21.53				
合計：		45,518,766					
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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	3,440,923	29,748,659
財產收益		169,879
財產孳息收入		169,879
政府撥入收入	323,576	25,856,333
公庫撥款收入	323,576	25,856,333
教學收入		4,400
學雜費收入		4,400
其他收入	3,117,347	3,718,047
雜項收入	3,117,347	3,718,047
支出	2,331,375	25,879,875
人事支出	2,009,198	21,524,501
人事支出	2,009,198	21,524,501
業務支出	60,272	938,313
業務支出	60,272	938,313
財產損失		232,755
財產交易損失		232,755
折舊、折耗及攤銷	261,905	3,184,306
固定資產折舊	261,905	3,184,306
本期賸餘（短絀）	1,109,548	3,868,784
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		41,446,505

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-5

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				2,069,470	2,138,000	-68,530	-3.21
		累計數				22,462,814	27,559,000	-5,096,186	-18.49

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學 02549-6

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	71,319,853	39,813,745	3,718,047	232,755	3,184,306	31,807,094
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			635,538	4,916,515
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	3,522,172	229,820	1,344,056	23,875,628
機械及設備	7,442,860	6,218,206	195,875	2,533	459,347	958,649
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			71,021	350,066
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	674,344	1,706,236
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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學 02549-7

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學 02549-8

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-9

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-10

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學
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－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	28,223,000	21,524,501	-6,698,499	-23.73
11 正式員額薪資		12,438,917	12,438,917	
113 職員薪金		12,438,917	12,438,917	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,166,625	1,166,625	
122 約僱職員薪金		1,050,644	1,050,644	
124 兼職人員酬金		115,981	115,981	
13 加（夜）班費		208,667	208,667	
134 未休假加班費		208,667	208,667	
15 獎金		3,639,272	3,639,272	
151 考績獎金		1,612,985	1,612,985	
152 年終獎金		1,986,287	1,986,287	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		2,590,021	2,590,021	
161 職員退休及離職金		2,590,021	2,590,021	
18 福利費		1,480,999	1,480,999	
181 分擔員工保險費		1,352,199	1,352,199	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		106,300	106,300	
2 服務費用	1,050,000	706,119	-343,881	-32.75
21 水電費		129,260	129,260	
212 工作場所電費		100,298	100,298	
214 工作場所水費		28,962	28,962	
23 旅運費		11,475	11,475	
231 國內旅費		11,475	11,475	
25 修理保養及保固費		33,630	33,630	
252 一般房屋修護費		8,900	8,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		16,000	16,000	
258 其他資產修護費		8,730	8,730	
27 一般服務費		426,280	426,280	
27D 計時與計件人員酬金		426,280	426,280	
28 專業服務費		74,500	74,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,400	9,400	
28Y 其他專業服務費		65,100	65,100	
29 公共關係費		30,974	30,974	
291 公共關係費		30,974	30,974	
3 材料及用品費	395,000	226,194	-168,806	-42.74
32 用品消耗		226,194	226,194	
321 辦公（事務）用品		226,194	226,194	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
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	29,674,000	22,462,814	-7,211,186	-24.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	**26,030,612**	**3,718,047**	**29,748,659**	收入
財產收入	169,879		169,879	財產收益
政府撥入收入	25,856,333		25,856,333	政府撥入收入
教學收入	4,400		4,400	教學收入
其他收入		3,718,047	3,718,047	其他收入
基金用途	**22,462,814**	**3,417,061**	**25,879,875**	支出
用人費用	21,524,501		21,524,501	人事支出
服務費用	706,119	232,194	938,313	業務支出
材料及用品費	226,194	-226,194		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		232,755	232,755	財產損失
		3,184,306	3,184,306	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,567,798**	**300,986**	**3,868,784**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**6,071,613**	**31,506,108**	**37,577,721**	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	**9,639,411**	**31,807,094**	**41,446,505**	期末淨資產

註：

02549-15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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
9,621,411	9,621,411	0	無