

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	186,333,000	17,478,911	20,031,000	-2,552,089	-12.74	182,842,276	167,775,000	15,067,276	8.98
財產收入	1,069,000	239,911	169,000	70,911	41.96	612,238	909,000	-296,762	-32.65
財產處分收入						2,930		2,930	
租金收入	699,000	239,911	169,000	70,911	41.96	597,155	699,000	-101,845	-14.57
利息收入	20,000					12,153	10,000	2,153	21.53
其他財產收入	350,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	185,219,000	17,239,000	19,862,000	-2,623,000	-13.21	181,989,701	166,846,000	15,143,701	9.08
公庫撥款收入	185,219,000	17,239,000	19,862,000	-2,623,000	-13.21	181,989,701	166,846,000	15,143,701	9.08
教學收入	45,000					19,863	20,000	-137	-0.69
學雜費收入	45,000					19,863	20,000	-137	-0.69
其他收入						220,474		220,474	
雜項收入						220,474		220,474	
基金用途	190,389,000	25,865,703	20,031,000	5,834,703	29.13	145,925,789	171,837,000	-25,911,211	-15.08
國民教育計畫	189,859,000	25,800,703	20,031,000	5,769,703	28.80	145,605,789	171,307,000	-25,701,211	-15.00
其他	189,859,000	25,800,703	20,031,000	5,769,703	28.80	145,605,789	171,307,000	-25,701,211	-15.00
建築及設備計畫	530,000	65,000		65,000		320,000	530,000	-210,000	-39.62
購建固定資產	530,000	65,000		65,000		320,000	530,000	-210,000	-39.62
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	-8,386,792		-8,386,792		36,916,487	-4,062,000	40,978,487	-1,008.83
期初基金餘額	4,505,613					9,618,259	4,505,613	5,112,646	113.47
解繳公庫									
期末基金餘額	449,613					46,534,746	443,613	46,091,133	10,389.94

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	512,252,604	100.00	負 債	2	38,425,063	7.50
流動資產	11	82,683,432	16.14	流動負債	21	32,206,986	6.29
現金	1101	82,599,962	16.12	應付款項	2102	32,206,986	6.29
銀行存款	110102	82,549,962	16.12	應付代收款	210203	32,206,986	6.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,484,746	9.07	其他負債	28	6,218,077	1.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	36,065,216	7.04	什項負債	2801	6,218,077	1.21
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	3,941,700	0.77
預付款項	1108	83,470	0.02	應付退休及離職金	280106	2,276,377	0.44
預付費用	110804	83,470	0.02	淨資產	3	473,827,541	92.50
預付費用-非預算類	110804-2	83,470	0.02	淨資產	31	473,827,541	92.50
長期貸墊款及準備金	12	2,276,377	0.44	淨資產	3101	473,827,541	92.50
準備金	1203	2,276,377	0.44	累積餘額	310101	431,561,748	84.25
退休及離職準備金	120301	2,276,377	0.44	本期賸餘	310102	36,988,461	7.22
固定資產	14	427,292,795	83.41	淨資產調整數	310104	5,277,332	1.03
土地	1401	200,719,914	39.18	合計：		512,252,604	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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		
土地	140101	200,719,914	39.18				
土地改良物	1402	3,480,327	0.68				
土地改良物	140201	17,168,311	3.35				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,687,984	-2.67				
房屋建築及設備	1404	200,441,994	39.13				
房屋建築及設備	140401	301,355,510	58.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-100,913,516	-19.70				
機械及設備	1405	8,842,699	1.73				
機械及設備	140501	24,425,902	4.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,583,203	-3.04				
交通及運輸設備	1406	1,830,715	0.36				
交通及運輸設備	140601	5,365,823	1.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,535,108	-0.69				
雜項設備	1407	11,977,146	2.34				

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,300,310	192,907,038
財產收益	239,911	612,238
財產孳息收入	239,911	609,308
廢舊物品售價收入		2,930
政府撥入收入	17,239,000	181,989,701
公庫撥款收入	17,239,000	181,989,701
教學收入		19,863
學雜費收入		19,863
其他收入	5,821,399	10,285,236
雜項收入	5,821,399	10,285,236
支出	26,955,911	155,918,577
人事支出	25,505,839	142,981,996
人事支出	25,505,839	142,981,996
業務支出	294,864	2,623,793
業務支出	294,864	2,623,793
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,155,208	10,300,562
固定資產折舊	1,155,208	10,300,562
本期賸餘（短絀）	-3,655,601	36,988,461
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數		5,277,332
期末淨資產		473,827,541

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				25,800,703	20,031,000	5,769,703	28.80
		累計數				145,605,789	171,307,000	-25,701,211	-15.00
建築及設備計畫		本月數				65,000	0	65,000	0.00
		累計數				320,000	530,000	-210,000	-39.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	571,337,988	149,394,499	15,662,094	905,821	9,406,967	427,292,795
非理財目的之長期投資						
土地	198,002,582		2,717,332			200,719,914
土地改良物	17,168,311	13,495,960			192,024	3,480,327
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	7,974,686		5,205,427	200,441,994
機械及設備	21,879,177	14,010,397	3,250,946	704,221	1,572,806	8,842,699
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626	375,000		391,482	1,830,715
雜項設備	35,916,271	23,036,427	1,344,130	201,600	2,045,228	11,977,146
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

02502-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02502-2

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		530,000			530,000	530,000	320,000		320,000	60.38	-210,000	-39.62		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	185,036,000	142,981,996	-42,054,004	-22.73
11 正式員額薪資		77,473,782	77,473,782	
113 職員薪金		76,488,012	76,488,012	
114 工員工資		985,770	985,770	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,796,219	2,796,219	
122 約僱職員薪金		2,215,087	2,215,087	
124 兼職人員酬金		581,132	581,132	
13 加(夜)班費		962,393	962,393	
134 未休假加班費		962,393	962,393	
15 獎金		25,704,325	25,704,325	
151 考績獎金		13,000,780	13,000,780	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
15Y 其他獎金		145,750	145,750	
16 退休及卹償金		25,673,659	25,673,659	
161 職員退休及離職金		24,952,765	24,952,765	
162 工員退休及離職金		720,894	720,894	
18 福利費		10,371,618	10,371,618	
181 分擔員工保險費		7,860,202	7,860,202	
183 傷病醫藥費		90,000	90,000	
18Y 其他福利費		2,421,416	2,421,416	
2 服務費用	3,993,000	2,144,109	-1,848,891	-46.30
21 水電費		396,959	396,959	
212 工作場所電費		318,990	318,990	
214 工作場所水費		77,969	77,969	
22 郵電費		27,637	27,637	
222 電話費		27,637	27,637	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
23	旅運費		29,200	29,200	
231	國內旅費		29,200	29,200	
25	修理保養及保固費		471,151	471,151	
252	一般房屋修護費		61,923	61,923	
255	機械及設備修護費		98,115	98,115	
256	交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
257	雜項設備修護費		89,114	89,114	
258	其他資產修護費		219,099	219,099	
26	保險費		4,000	4,000	
264	交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27	一般服務費		1,004,198	1,004,198	
27D	計時與計件人員酬金		852,798	852,798	
27F	體育活動費		151,400	151,400	
28	專業服務費		168,721	168,721	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		18,900	18,900	
28Y	其他專業服務費		149,821	149,821	
29	公共關係費		42,243	42,243	
291	公共關係費		42,243	42,243	
3	材料及用品費	754,000	434,824	-319,176	-42.33
32	用品消耗		434,824	434,824	
321	辦公(事務)用品		434,824	434,824	
4	租金、償債、利息及相關手續費	30,000	17,450	-12,550	-41.83
43	機器租金		17,450	17,450	
432	機械及設備租金		17,450	17,450	
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	530,000	320,000	-210,000	-39.62
51	購建固定資產	530,000	320,000	-210,000	-39.62

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
514 購置機械及設備		100,000	100,000	
516 購置雜項設備	530,000	220,000	-310,000	-58.49
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	10,000	-19,000	-65.52
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	190,389,000	145,925,789	-44,463,211	-23.35

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	182,842,276	10,064,762	192,907,038	收入
財產收入	612,238		612,238	財產收益
政府撥入收入	181,989,701		181,989,701	政府撥入收入
教學收入	19,863		19,863	教學收入
其他收入	220,474	10,064,762	10,285,236	其他收入
基金用途	145,925,789	9,992,788	155,918,577	支出
用人費用	142,981,996		142,981,996	人事支出
服務費用	2,144,109	479,684	2,623,793	業務支出
材料及用品費	434,824	-434,824		
租金、償債、利息及相關手續費	17,450	-17,450		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		12,226	12,226	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	320,000	-320,000		
		10,300,562	10,300,562	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	36,916,487	71,974	36,988,461	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,618,259	421,943,489	431,561,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,277,332	5,277,332	淨資產調整數
期末基金餘額	46,534,746	427,292,795	473,827,541	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
46,484,746	46,484,746	0	