

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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<br>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     | 33,014,000         | 1,037,330  | 2,352,000 | -1,314,670 | -55.90 | 31,476,681  | 31,951,000 | -474,319   | -1.48   |
| 財產收入     | 215,000            | 34,330     |           | 34,330     |        | 150,376     | 179,000    | -28,624    | -15.99  |
| 租金收入     | 213,000            | 34,330     |           | 34,330     |        | 148,946     | 177,000    | -28,054    | -15.85  |
| 利息收入     | 2,000              |            |           |            |        | 1,430       | 2,000      | -570       | -28.50  |
| 政府撥入收入   | 32,799,000         | 1,003,000  | 2,352,000 | -1,349,000 | -57.36 | 31,326,305  | 31,772,000 | -445,695   | -1.40   |
| 公庫撥款收入   | 32,799,000         | 1,003,000  | 2,352,000 | -1,349,000 | -57.36 | 31,326,305  | 31,772,000 | -445,695   | -1.40   |
| 基金用途     | 35,071,000         | 4,595,983  | 2,352,000 | 2,243,983  | 95.41  | 25,897,781  | 31,951,000 | -6,053,219 | -18.95  |
| 國民教育計畫   | 35,011,000         | 4,595,983  | 2,352,000 | 2,243,983  | 95.41  | 25,897,781  | 31,891,000 | -5,993,219 | -18.79  |
| 其他       | 35,011,000         | 4,595,983  | 2,352,000 | 2,243,983  | 95.41  | 25,897,781  | 31,891,000 | -5,993,219 | -18.79  |
| 建築及設備計畫  | 60,000             |            |           |            |        |             | 60,000     | -60,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 60,000             |            |           |            |        |             | 60,000     | -60,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,057,000         | -3,558,653 |           | -3,558,653 |        | 5,578,900   |            | 5,578,900  |         |
| 期初基金餘額   | 2,284,754          |            |           |            |        | 3,290,410   | 2,284,754  | 1,005,656  | 44.02   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |        |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 227,754            |            |           |            |        | 8,869,310   | 2,284,754  | 6,584,556  | 288.20  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

## 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        | 66,756,052 | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,322,989  | 4.98  |
| 流動資產       | 11       | 12,192,299 | 18.26  | 流動負債   | 21     | 3,159,600  | 4.73  |
| 現金         | 1101     | 12,192,299 | 18.26  | 應付款項   | 2102   | 3,159,600  | 4.73  |
| 銀行存款       | 110102   | 12,172,299 | 18.23  | 應付代收款  | 210203 | 3,159,600  | 4.73  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 8,849,310  | 13.26  | 其他負債   | 28     | 163,389    | 0.24  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,322,989  | 4.98   | 什項負債   | 2801   | 163,389    | 0.24  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 163,389    | 0.24  |
| 固定資產       | 14       | 54,563,753 | 81.74  | 淨資產    | 3      | 63,433,063 | 95.02 |
| 土地         | 1401     | 16,673,286 | 24.98  | 淨資產    | 31     | 63,433,063 | 95.02 |
| 土地         | 140101   | 16,673,286 | 24.98  | 淨資產    | 3101   | 63,433,063 | 95.02 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,571,335  | 2.35   | 累積餘額   | 310101 | 55,606,389 | 83.30 |
| 土地改良物      | 140201   | 9,114,481  | 13.65  | 本期賸餘   | 310102 | 4,750,736  | 7.12  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -7,543,146 | -11.30 | 淨資產調整數 | 310104 | 3,075,938  | 4.61  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 32,533,549 | 48.73  | 合計：    |        | 66,756,052 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 53,585,686 | 80.27  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

## 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 |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -21,052,137 | -31.54 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,009,109   | 3.01   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,727,817   | 10.08  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,718,708  | -7.07  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 247,853     | 0.37   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 683,332     | 1.02   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -435,479    | -0.65  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,528,621   | 2.29   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 3,012,376   | 4.51   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -1,483,755  | -2.22  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 66,756,052  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

## 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       | 1,301,265  | 32,592,266 |
| 財產收益     | 34,330     | 150,376    |
| 財產孳息收入   | 34,330     | 150,376    |
| 政府撥入收入   | 1,003,000  | 31,326,305 |
| 公庫撥款收入   | 1,003,000  | 31,326,305 |
| 其他收入     | 263,935    | 1,115,585  |
| 雜項收入     | 263,935    | 1,115,585  |
| 支出       | 4,811,022  | 27,841,530 |
| 人事支出     | 4,438,813  | 25,328,580 |
| 人事支出     | 4,438,813  | 25,328,580 |
| 業務支出     | 157,170    | 569,201    |
| 業務支出     | 157,170    | 569,201    |
| 財產損失     | 150        | 150        |
| 財產交易損失   | 150        | 150        |
| 折舊、折耗及攤銷 | 214,889    | 1,943,599  |
| 固定資產折舊   | 214,889    | 1,943,599  |
| 本期賸餘（短絀） | -3,509,757 | 4,750,736  |
| 期初淨資產    |            | 55,606,389 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            | 3,075,938  |
| 期末淨資產    |            | 63,433,063 |

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 4,595,983  | 2,352,000  | 2,243,983  | 95.41   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 25,897,781 | 31,891,000 | -5,993,219 | -18.79  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 60,000     | -60,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| 資產         | 85,605,605    | 33,289,626             | 4,191,523 | 150 | 1,943,599                    | 54,563,753 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 14,117,348    |                        | 2,555,938 |     |                              | 16,673,286 |
| 土地改良物      | 9,114,481     | 7,216,738              |           |     | 326,408                      | 1,571,335  |
| 房屋及建築      | 53,333,651    | 20,325,424             | 252,035   |     | 726,713                      | 32,533,549 |
| 機械及設備      | 5,646,274     | 4,106,715              | 1,081,543 |     | 611,993                      | 2,009,109  |
| 交通及運輸設備    | 683,332       | 378,460                |           |     | 57,019                       | 247,853    |
| 雜項設備       | 2,710,519     | 1,262,289              | 302,007   | 150 | 221,466                      | 1,528,621  |
| 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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-2

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

## 02504-1

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-2

## 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

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |
| 總計                |                 | 60,000           |                    |     | 60,000 | 60,000          |       |           |    |   | -60,000 | -100.00 |             |          |

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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       | 33,450,000 | 25,328,580 | -8,121,420 | -24.28 |
| 11 正式員額薪資    |            | 13,011,735 | 13,011,735 |        |
| 113 職員薪金     |            | 13,011,735 | 13,011,735 |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 310,930    | 310,930    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 310,930    | 310,930    |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 238,608    | 238,608    |        |
| 134 未休假加班費   |            | 238,608    | 238,608    |        |
| 15 獎金        |            | 4,381,288  | 4,381,288  |        |
| 151 考績獎金     |            | 2,298,225  | 2,298,225  |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,055,563  | 2,055,563  |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 27,500     | 27,500     |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 5,918,661  | 5,918,661  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 5,790,068  | 5,790,068  |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 125,551    | 125,551    |        |
| 163 卹償金      |            | 3,042      | 3,042      |        |
| 18 福利費       |            | 1,467,358  | 1,467,358  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,161,258  | 1,161,258  |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 13,500     | 13,500     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 292,600    | 292,600    |        |
| 2 服務費用       | 1,354,000  | 405,227    | -948,773   | -70.07 |
| 21 水電費       |            | 84,200     | 84,200     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 62,856     | 62,856     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 21,344     | 21,344     |        |
| 22 郵電費       |            | 18,668     | 18,668     |        |
| 221 郵費       |            | 6,073      | 6,073      |        |
| 222 電話費      |            | 12,595     | 12,595     |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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                              |            | 13,235     | 13,235     |         |
| 231  | 國內旅費                             |            | 13,235     | 13,235     |         |
| 25   | 修理保養及保固費                         |            | 78,826     | 78,826     |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |            | 27,348     | 27,348     |         |
| 257  | 雜項設備修護費                          |            | 51,478     | 51,478     |         |
| 27   | 一般服務費                            |            | 90,800     | 90,800     |         |
| 27D  | 計時與計件人員酬金                        |            | 80,000     | 80,000     |         |
| 27F  | 體育活動費                            |            | 10,800     | 10,800     |         |
| 28   | 專業服務費                            |            | 66,700     | 66,700     |         |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費                     |            | 10,000     | 10,000     |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |            | 56,700     | 56,700     |         |
| 29   | 公共關係費                            |            | 52,798     | 52,798     |         |
| 291  | 公共關係費                            |            | 52,798     | 52,798     |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 201,000    | 157,974    | -43,026    | -21.41  |
| 32   | 用品消耗                             |            | 157,974    | 157,974    |         |
| 321  | 辦公（事務）用品                         |            | 157,974    | 157,974    |         |
| 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 | 60,000     |            | -60,000    | -100.00 |
| 51   | 購建固定資產                           | 60,000     |            | -60,000    | -100.00 |
| 514  | 購置機械及設備                          | 60,000     |            | -60,000    | -100.00 |
| 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  |                                  | 35,071,000 | 25,897,781 | -9,173,219 | -26.16  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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                        | 31,476,681 | 1,115,585  | 32,592,266 | 收入       |
| 財產收入                        | 150,376    |            | 150,376    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 31,326,305 |            | 31,326,305 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 1,115,585  | 1,115,585  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 25,897,781 | 1,943,749  | 27,841,530 | 支出       |
| 用人費用                        | 25,328,580 |            | 25,328,580 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 405,227    | 163,974    | 569,201    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 157,974    | -157,974   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 6,000      | -6,000     |            |          |
|                             |            | 150        | 150        | 財產損失     |
|                             |            | 1,943,599  | 1,943,599  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 5,578,900  | -828,164   | 4,750,736  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,290,410  | 52,315,979 | 55,606,389 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 3,075,938  | 3,075,938  | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 8,869,310  | 54,563,753 | 63,433,063 | 期末淨資產    |

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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 8,849,310 | 8,849,310 | 0         | 無差異    |