

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	106,620,000	7,896,245	8,498,000	-601,755	-7.08	104,939,267	97,818,000	7,121,267	7.28
財產收入	661,000	220,245	325,000	-104,755	-32.23	659,381	660,000	-619	-0.09
財產處分收入						13,541		13,541	
租金收入	610,000	196,645	300,000	-103,355	-34.45	530,185	610,000	-79,815	-13.08
利息收入	1,000					6,650		6,650	
其他財產收入	50,000	23,600	25,000	-1,400	-5.60	109,005	50,000	59,005	118.01
政府撥入收入	105,945,000	7,676,000	8,173,000	-497,000	-6.08	104,189,726	97,158,000	7,031,726	7.24
公庫撥款收入	105,945,000	7,676,000	8,173,000	-497,000	-6.08	104,189,726	97,158,000	7,031,726	7.24
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入						90,160		90,160	
雜項收入						90,160		90,160	
基金用途	119,726,000	16,104,778	7,293,000	8,811,778	120.83	93,068,332	95,969,000	-2,900,668	-3.02
國民教育計畫	119,369,000	16,076,377	7,293,000	8,783,377	120.44	92,845,678	95,612,000	-2,766,322	-2.89
其他	119,369,000	16,076,377	7,293,000	8,783,377	120.44	92,845,678	95,612,000	-2,766,322	-2.89
建築及設備計畫	357,000	28,401		28,401		222,654	357,000	-134,346	-37.63
購建固定資產	357,000	28,401		28,401		222,654	357,000	-134,346	-37.63
本期賸餘(短絀)	-13,106,000	-8,208,533	1,205,000	-9,413,533	-781.21	11,870,935	1,849,000	10,021,935	542.02
期初基金餘額	14,561,500					26,279,848	14,561,500	11,718,348	80.47
解繳公庫									
期末基金餘額	1,455,500					38,150,783	16,410,500	21,740,283	132.48

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	371,346,640	100.00	負 債	2	22,397,978	6.03
流動資產	11	60,548,761	16.31	流動負債	21	20,576,840	5.54
現金	1101	60,548,761	16.31	應付款項	2102	20,576,840	5.54
銀行存款	110102	60,518,761	16.30	應付代收款	210203	20,576,840	5.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,120,783	10.27	其他負債	28	1,821,138	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	22,397,978	6.03	什項負債	2801	1,821,138	0.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,821,138	0.49
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	348,948,662	93.97
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	348,948,662	93.97
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	348,948,662	93.97
固定資產	14	310,788,926	83.69	累積餘額	310101	334,289,264	90.02
土地	1401	215,090,828	57.92	本期賸餘	310102	7,547,936	2.03
土地	140101	215,090,828	57.92	淨資產調整數	310104	7,111,462	1.92
土地改良物	1402	2,104,273	0.57	合計：		371,346,640	
土地改良物	140201	18,915,498	5.09				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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-土地改良物	140202	-16,811,225	-4.53				
房屋建築及設備	1404	79,984,801	21.54				
房屋建築及設備	140401	178,866,007	48.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,881,206	-26.63				
機械及設備	1405	7,237,018	1.95				
機械及設備	140501	37,811,676	10.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-30,574,658	-8.23				
交通及運輸設備	1406	528,524	0.14				
交通及運輸設備	140601	3,390,247	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,861,723	-0.77				
雜項設備	1407	5,843,482	1.57				
雜項設備	140701	23,523,139	6.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,679,657	-4.76				
無形資產	16	8,953	0.00				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	7,896,245	118,730,114
財產收益	220,245	659,381
財產孳息收入	196,645	536,835
廢舊物品售價收入		13,541
其他財產收入	23,600	109,005
政府撥入收入	7,676,000	104,189,726
公庫撥款收入	7,676,000	104,189,726
其他收入		13,881,007
雜項收入		13,881,007
支出	17,198,262	111,182,178
人事支出	15,749,683	89,289,153
人事支出	15,749,683	89,289,153
業務支出	326,694	3,556,525
業務支出	326,694	3,556,525
財產損失		1,109
財產交易損失		1,109
折舊、折耗及攤銷	1,121,885	18,335,391
固定資產折舊	1,121,885	18,335,391
本期賸餘（短絀）	-9,302,017	7,547,936
期初淨資產		334,289,264
解繳公庫		
淨資產調整數	91,860	7,111,462
期末淨資產		348,948,662

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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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				16,076,377	7,293,000	8,783,377	120.44
		累計數				92,845,678	95,612,000	-2,766,322	-2.89
建築及設備計畫		本月數				28,401	0	28,401	0.00
		累計數				222,654	357,000	-134,346	-37.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	456,556,959	148,547,543	21,284,963	235,574	18,260,926	310,797,879
非理財目的之長期投資						
土地	209,744,496		5,346,332			215,090,828
土地改良物	10,638,268	8,320,232	8,277,230		8,490,993	2,104,273
房屋及建築	173,713,413	94,695,974	5,153,168	574	4,185,232	79,984,801
機械及設備	35,847,584	26,378,990	1,964,092		4,195,668	7,237,018
交通及運輸設備	3,315,247	2,652,073	150,000	75,000	209,650	528,524
雜項設備	23,288,998	16,500,274	394,141	160,000	1,179,383	5,843,482
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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

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/ 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	8,953					8,953

註：

02501-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學
 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

02501-2

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		357,000			357,000	357,000	222,654		222,654	62.37	-134,346	-37.63		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	115,111,000	89,289,153	-25,821,847	-22.43
11 正式員額薪資		49,043,021	49,043,021	
113 職員薪金		48,714,431	48,714,431	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,776,162	1,776,162	
122 約僱職員薪金		1,278,126	1,278,126	
124 兼職人員酬金		498,036	498,036	
13 加(夜)班費		933,488	933,488	
134 未休假加班費		933,488	933,488	
15 獎金		17,226,167	17,226,167	
151 考績獎金		8,796,335	8,796,335	
152 年終獎金		8,330,832	8,330,832	
15Y 其他獎金		99,000	99,000	
16 退休及卹償金		13,785,835	13,785,835	
161 職員退休及離職金		13,288,133	13,288,133	
162 工員退休及離職金		450,038	450,038	
163 卹償金		47,664	47,664	
18 福利費		6,524,480	6,524,480	
181 分擔員工保險費		4,908,330	4,908,330	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		1,589,150	1,589,150	
2 服務費用	3,696,000	3,094,228	-601,772	-16.28
21 水電費		496,584	496,584	
212 工作場所電費		399,640	399,640	
214 工作場所水費		96,944	96,944	
22 郵電費		30,479	30,479	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	%
221	郵費		12,372	12,372	
222	電話費		18,107	18,107	
23	旅運費		28,425	28,425	
231	國內旅費		28,425	28,425	
24	印刷裝訂與廣告費		8,400	8,400	
241	印刷及裝訂費		8,400	8,400	
25	修理保養及保固費		834,237	834,237	
252	一般房屋修護費		119,640	119,640	
254	其他建築修護費		9,000	9,000	
255	機械及設備修護費		92,520	92,520	
256	交通及運輸設備修護費		75,450	75,450	
257	雜項設備修護費		135,810	135,810	
258	其他資產修護費		401,817	401,817	
26	保險費		803	803	
264	交通及運輸設備保險費		803	803	
27	一般服務費		1,098,492	1,098,492	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		730	730	
27D	計時與計件人員酬金		1,008,162	1,008,162	
27F	體育活動費		89,600	89,600	
28	專業服務費		555,289	555,289	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		18,800	18,800	
288	委託考選訓練費		1,600	1,600	
28Y	其他專業服務費		534,889	534,889	
29	公共關係費		41,519	41,519	
291	公共關係費		41,519	41,519	
3	材料及用品費	409,000	352,609	-56,391	-13.79

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	%
31 使用材料費		28,530	28,530	
312 燃料		28,530	28,530	
32 用品消耗		324,079	324,079	
321 辦公（事務）用品		229,468	229,468	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		55,900	55,900	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,014	2,014	
32Y 其他用品消耗		34,897	34,897	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	64,000	-36,000	-36.00
43 機器租金		64,000	64,000	
432 機械及設備租金		64,000	64,000	
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	357,000	222,654	-134,346	-37.63
51 購建固定資產	357,000	222,654	-134,346	-37.63
513 擴充改良房屋建築及設備	112,000		-112,000	-100.00
514 購置機械及設備	170,000	34,253	-135,747	-79.85
515 購置交通及運輸設備	75,000	75,000		0.00
516 購置雜項設備		113,401	113,401	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	15,688	-1,312	-7.72
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,458	4,458	
661 行政規費與強制費		750	750	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	30,000	-6,000	-16.67
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學
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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		29,000	29,000	
744 慰問、照護及濟助金		29,000	29,000	
合計	119,726,000	93,068,332	-26,657,668	-22.27

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	104,939,267	13,790,847	118,730,114	收入
財產收入	659,381		659,381	財產收益
政府撥入收入	104,189,726		104,189,726	政府撥入收入
其他收入	90,160	13,790,847	13,881,007	其他收入
基金用途	93,068,332	18,113,846	111,182,178	支出
用人費用	89,289,153		89,289,153	人事支出
服務費用	3,094,228	462,297	3,556,525	業務支出
材料及用品費	352,609	-352,609		
租金、償債、利息及相關手續費	64,000	-64,000		
稅捐及規費(強制費)	15,688	-15,688		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
		1,109	1,109	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	222,654	-222,654		
		18,335,391	18,335,391	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,870,935	-4,322,999	7,547,936	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,279,848	308,009,416	334,289,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		7,111,462	7,111,462	淨資產調整數
期末基金餘額	38,150,783	310,797,879	348,948,662	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

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
38,120,783	38,120,783	0	