

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	94,966,000	1,232	23,921,000	-23,919,768	-99.99	75,088,725	79,564,000	-4,475,275	-5.62
財產收入	236,000	1,232	117,000	-115,768	-98.95	83,669	117,000	-33,331	-28.49
財產處分收入		1,232		1,232		1,232		1,232	
租金收入	183,000		91,000	-91,000	-100.00	82,437	91,000	-8,563	-9.41
利息收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	50,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
政府撥入收入	94,660,000		23,769,000	-23,769,000	-100.00	74,922,059	79,412,000	-4,489,941	-5.65
公庫撥款收入	94,660,000		23,769,000	-23,769,000	-100.00	74,922,059	79,412,000	-4,489,941	-5.65
教學收入	70,000		35,000	-35,000	-100.00		35,000	-35,000	-100.00
學雜費收入	70,000		35,000	-35,000	-100.00		35,000	-35,000	-100.00
其他收入						82,997		82,997	
雜項收入						82,997		82,997	
基金用途	94,966,000	6,554,446	23,921,000	-17,366,554	-72.60	53,858,009	79,564,000	-25,705,991	-32.31
國民教育計畫	94,905,000	6,554,446	23,921,000	-17,366,554	-72.60	53,797,009	79,503,000	-25,705,991	-32.33
其他	94,905,000	6,554,446	23,921,000	-17,366,554	-72.60	53,797,009	79,503,000	-25,705,991	-32.33
建築及設備計畫	61,000					61,000	61,000		
購建固定資產	61,000					61,000	61,000		
本期賸餘(短絀)		-6,553,214		-6,553,214		21,230,716		21,230,716	
期初基金餘額	4,503,556					3,653,092	4,503,556	-850,464	-18.88
解繳公庫									
期末基金餘額	4,503,556					24,883,808	4,503,556	20,380,252	452.54

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國113年7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	236,626,286	100.00	負債	2	9,277,563	3.92
流動資產	11	34,161,371	14.44	流動負債	21	8,796,435	3.72
現金	1101	34,147,371	14.43	應付款項	2102	8,796,435	3.72
銀行存款	110102	34,107,371	14.41	應付代收款	210203	8,796,435	3.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,843,808	10.50	其他負債	28	481,128	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,263,563	3.91	什項負債	2801	481,128	0.20
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	481,128	0.20
預付款項	1108	14,000	0.01	淨資產	3	227,348,723	96.08
預付費用	110804	14,000	0.01	淨資產	31	227,348,723	96.08
預付費用-非預算類	110804-2	14,000	0.01	淨資產	3101	227,348,723	96.08
固定資產	14	202,464,915	85.56	累積餘額	310101	203,955,797	86.19
土地	1401	57,213,627	24.18	本期賸餘	310102	17,901,180	7.57
土地	140101	57,213,627	24.18	淨資產調整數	310104	5,491,746	2.00
土地改良物	1402	1,039,262	0.44	合計：		236,626,286	
土地改良物	140201	3,120,183	1.32				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國113年7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-土地改良物	140202	-2,080,921	-0.88				
房屋建築及設備	1404	131,447,516	55.55				
房屋建築及設備	140401	184,722,320	78.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,274,804	-22.51				
機械及設備	1405	3,939,847	1.67				
機械及設備	140501	11,341,541	4.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,401,694	-3.13				
交通及運輸設備	1406	273,320	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,039,928	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-766,608	-0.32				
雜項設備	1407	8,551,343	3.61				
雜項設備	140701	25,171,298	10.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,619,955	-7.02				
合計：		236,626,286					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	277,110	75,742,976
財產收益	1,232	83,669
財產孳息收入		82,437
廢舊物品售價收入	1,232	1,232
政府撥入收入		74,922,059
公庫撥款收入		74,922,059
其他收入	275,878	737,248
雜項收入	275,878	737,248
支出	7,138,862	57,841,796
人事支出	6,337,785	52,118,508
人事支出	6,337,785	52,118,508
業務支出	216,661	1,678,501
業務支出	216,661	1,678,501
財產損失	7,271	7,571
財產交易損失	7,271	7,571
折舊、折耗及攤銷	577,145	4,037,216
固定資產折舊	577,145	4,037,216
本期賸餘（短絀）	-6,861,752	17,901,180
期初淨資產		203,955,797
解繳公庫		
淨資產調整數	62,500	5,491,746
期末淨資產		227,348,723

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—嘉義縣朴子市祥和國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 7 月份

02639-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				6,554,446	23,921,000	-17,366,554	-72.60
		累計數				53,797,009	79,503,000	-25,705,991	-32.33
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				61,000	61,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	277,045,386	76,742,681	6,288,222	724,711	3,401,301	202,464,915
非理財目的之長期投資						
土地	51,784,381		5,429,246			57,213,627
土地改良物	3,120,183	2,030,234			50,687	1,039,262
房屋及建築	184,722,320	51,227,136			2,047,668	131,447,516
機械及設備	11,349,393	6,806,968	349,025	356,877	594,726	3,939,847
交通及運輸設備	1,080,948	859,686	87,000	128,020	-93,078	273,320
雜項設備	24,988,161	15,818,657	422,951	239,814	801,298	8,551,343
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—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 7 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—嘉義縣朴子市祥和國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 7 月份

02639-10

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		61,000			61,000	61,000	61,000		61,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年7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	91,178,000	52,118,508	-39,059,492	-42.84
11 正式員額薪資		34,120,001	34,120,001	
113 職員薪金		34,120,001	34,120,001	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,104,725	2,104,725	
122 約僱職員薪金		1,256,703	1,256,703	
124 兼職人員酬金		848,022	848,022	
15 獎金		7,313,481	7,313,481	
151 考績獎金		275,530	275,530	
152 年終獎金		7,037,951	7,037,951	
16 退休及卹償金		4,824,508	4,824,508	
161 職員退休及離職金		4,540,150	4,540,150	
162 工員退休及離職金		284,358	284,358	
18 福利費		3,755,793	3,755,793	
181 分擔員工保險費		3,453,293	3,453,293	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		289,000	289,000	
2 服務費用	3,333,000	1,448,835	-1,884,165	-56.53
21 水電費		163,275	163,275	
212 工作場所電費		135,512	135,512	
214 工作場所水費		27,763	27,763	
22 郵電費		24,485	24,485	
221 郵費		4,312	4,312	
222 電話費		20,173	20,173	
23 旅運費		70,033	70,033	
231 國內旅費		69,783	69,783	
235 貨物運費		250	250	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年7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	%
24 印刷裝訂與廣告費		47,274	47,274	
241 印刷及裝訂費		47,274	47,274	
25 修理保養及保固費		272,021	272,021	
252 一般房屋修護費		95,583	95,583	
255 機械及設備修護費		65,890	65,890	
257 雜項設備修護費		82,408	82,408	
258 其他資產修護費		28,140	28,140	
27 一般服務費		715,028	715,028	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		500	500	
27D 計時與計件人員酬金		688,928	688,928	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		124,838	124,838	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,958	16,958	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		101,880	101,880	
29 公共關係費		31,881	31,881	
291 公共關係費		31,881	31,881	
3 材料及用品費	358,000	219,666	-138,334	-38.64
31 使用材料費		3,600	3,600	
312 燃料		3,600	3,600	
32 用品消耗		216,066	216,066	
321 辦公(事務)用品		140,115	140,115	
322 報章雜誌		3,999	3,999	
323 農業與園藝用品及環境美化費		46,522	46,522	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		23,830	23,830	
32Y 其他用品消耗		1,600	1,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年7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	%
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	61,000	61,000		0.00
51 購建固定資產	61,000	61,000		0.00
514 購置機械及設備	61,000	61,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	10,000	-26,000	-72.22
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		5,000	5,000	
751 技能競賽		5,000	5,000	
合計	94,966,000	53,858,009	-41,107,991	-43.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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	75,088,725	654,251	75,742,976	收入
財產收入	83,669		83,669	財產收益
政府撥入收入	74,922,059		74,922,059	政府撥入收入
其他收入	82,997	654,251	737,248	其他收入
基金用途	53,858,009	3,983,787	57,841,796	支出
用人費用	52,118,508		52,118,508	人事支出
服務費用	1,448,835	229,666	1,678,501	業務支出
材料及用品費	219,666	-219,666		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		7,571	7,571	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	61,000	-61,000		
		4,037,216	4,037,216	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,230,716	-3,329,536	17,901,180	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,653,092	200,302,705	203,955,797	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,491,746	5,491,746	淨資產調整數
期末基金餘額	24,883,808	202,464,915	227,348,723	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
24,843,808	24,843,808	0	無差異