

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 8 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					75,088,725	79,564,000	-4,475,275	-5.62
財產收入	236,000					83,669	117,000	-33,331	-28.49
財產處分收入						1,232		1,232	
租金收入	183,000					82,437	91,000	-8,563	-9.41
利息收入	3,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	50,000						25,000	-25,000	-100.00
政府撥入收入	94,660,000					74,922,059	79,412,000	-4,489,941	-5.65
公庫撥款收入	94,660,000					74,922,059	79,412,000	-4,489,941	-5.65
教學收入	70,000						35,000	-35,000	-100.00
學雜費收入	70,000						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	7,435,790		7,435,790		61,293,799	79,564,000	-18,270,201	-22.96
國民教育計畫	94,905,000	7,435,790		7,435,790		61,232,799	79,503,000	-18,270,201	-22.98
其他	94,905,000	7,435,790		7,435,790		61,232,799	79,503,000	-18,270,201	-22.98
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)		-7,435,790		-7,435,790		13,794,926		13,794,926	
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					17,448,018	4,503,556	12,944,462	287.43

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8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	229,327,389	100.00	負債	2	9,511,532	4.15
流動資產	11	26,959,550	11.76	流動負債	21	9,030,404	3.94
現金	1101	26,959,550	11.76	應付款項	2102	9,030,404	3.94
銀行存款	110102	26,919,550	11.74	應付代收款	210203	9,030,404	3.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,408,018	7.59	其他負債	28	481,128	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,511,532	4.15	什項負債	2801	481,128	0.21
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	481,128	0.21
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	219,815,857	95.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	219,815,857	95.85
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	219,815,857	95.85
固定資產	14	202,367,839	88.24	累積餘額	310101	203,955,797	88.94
土地	1401	57,213,627	24.95	本期賸餘	310102	10,368,314	4.52
土地	140101	57,213,627	24.95	淨資產調整數	310104	5,491,746	2.00
土地改良物	1402	1,032,021	0.45	合計：		229,327,389	
土地改良物	140201	3,120,183	1.36				

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8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	-2,088,162	-0.91				
房屋建築及設備	1404	131,514,160	57.35				
房屋建築及設備	140401	185,082,320	80.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,568,160	-23.36				
機械及設備	1405	3,912,935	1.71				
機械及設備	140501	11,393,541	4.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,480,606	-3.26				
交通及運輸設備	1406	267,647	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,039,928	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-772,281	-0.34				
雜項設備	1407	8,427,449	3.67				
雜項設備	140701	25,196,298	10.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,768,849	-7.31				
合計：		229,327,389					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	485,000	76,227,976
財產收益		83,669
財產孳息收入		82,437
廢舊物品售價收入		1,232
政府撥入收入		74,922,059
公庫撥款收入		74,922,059
其他收入	485,000	1,222,248
雜項收入	485,000	1,222,248
支出	8,017,866	65,859,662
人事支出	7,272,802	59,391,310
人事支出	7,272,802	59,391,310
業務支出	162,988	1,841,489
業務支出	162,988	1,841,489
財產損失	480	8,051
財產交易損失	480	8,051
折舊、折耗及攤銷	581,596	4,618,812
固定資產折舊	581,596	4,618,812
本期賸餘（短絀）	-7,532,866	10,368,314
期初淨資產		203,955,797
解繳公庫		
淨資產調整數		5,491,746
期末淨資產		219,815,857

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

02639-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 8 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				7,435,790	0	7,435,790	0.00
		累計數				61,232,799	79,503,000	-18,270,201	-22.98
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 8 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	6,773,222	772,711	3,935,377	202,367,839
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			57,928	1,032,021
房屋及建築	184,722,320	51,227,136	360,000		2,341,024	131,514,160
機械及設備	11,349,393	6,806,968	449,025	404,877	673,638	3,912,935
交通及運輸設備	1,080,948	859,686	87,000	128,020	-87,405	267,647
雜項設備	24,988,161	15,818,657	447,951	239,814	950,192	8,427,449
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 8 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 8 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 8 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8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	59,391,310	-31,786,690	-34.86
11 正式員額薪資		38,969,598	38,969,598	
113 職員薪金		38,969,598	38,969,598	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,409,165	2,409,165	
122 約僱職員薪金		1,561,143	1,561,143	
124 兼職人員酬金		848,022	848,022	
13 加(夜)班費		850,016	850,016	
134 未休假加班費		850,016	850,016	
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		5,519,163	5,519,163	
161 職員退休及離職金		5,193,279	5,193,279	
162 工員退休及離職金		325,884	325,884	
18 福利費		4,329,887	4,329,887	
181 分擔員工保險費		3,933,887	3,933,887	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		369,000	369,000	
2 服務費用	3,333,000	1,592,943	-1,740,057	-52.21
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		28,931	28,931	
221 郵費		5,548	5,548	
222 電話費		23,383	23,383	
23 旅運費		70,205	70,205	

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8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	%
231 國內旅費		69,955	69,955	
235 貨物運費		250	250	
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		318,831	318,831	
252 一般房屋修護費		100,583	100,583	
255 機械及設備修護費		68,190	68,190	
257 雜項設備修護費		107,408	107,408	
258 其他資產修護費		42,650	42,650	
27 一般服務費		780,640	780,640	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		530	530	
27D 計時與計件人員酬金		754,510	754,510	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		140,186	140,186	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		25,306	25,306	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		108,880	108,880	
29 公共關係費		43,601	43,601	
291 公共關係費		43,601	43,601	
3 材料及用品費	358,000	238,546	-119,454	-33.37
31 使用材料費		4,500	4,500	
312 燃料		4,500	4,500	
32 用品消耗		234,046	234,046	
321 辦公(事務)用品		144,615	144,615	
322 報章雜誌		7,599	7,599	
323 農業與園藝用品及環境美化費		46,972	46,972	

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8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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)		32,460	32,460	
32Y 其他用品消耗		2,400	2,400	
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	61,293,799	-33,672,201	-35.46

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 8 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	1,139,251	76,227,976	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	1,139,251	1,222,248	其他收入
基金用途	61,293,799	4,565,863	65,859,662	支出
用人費用	59,391,310		59,391,310	人事支出
服務費用	1,592,943	248,546	1,841,489	業務支出
材料及用品費	238,546	-238,546		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		8,051	8,051	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		
		4,618,812	4,618,812	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,794,926	-3,426,612	10,368,314	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	17,448,018	202,367,839	219,815,857	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
17,408,018	17,408,018	0	無差異