

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 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	94,966,000	15,858,059		15,858,059		90,946,784	79,564,000	11,382,784	14.31
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	15,858,059		15,858,059		90,780,118	79,412,000	11,368,118	14.32
公庫撥款收入	94,660,000	15,858,059		15,858,059		90,780,118	79,412,000	11,368,118	14.32
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	13,739,746		13,739,746		75,033,545	79,564,000	-4,530,455	-5.69
國民教育計畫	94,905,000	13,739,746		13,739,746		74,972,545	79,503,000	-4,530,455	-5.70
其他	94,905,000	13,739,746		13,739,746		74,972,545	79,503,000	-4,530,455	-5.70
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)		2,118,313		2,118,313		15,913,239		15,913,239	
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					19,566,331	4,503,556	15,062,775	334.46

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	232,618,402	100.00	負 債	2	11,161,246	4.80
流動資產	11	30,727,577	13.21	流動負債	21	10,818,118	4.65
現金	1101	30,727,577	13.21	應付款項	2102	10,818,118	4.65
銀行存款	110102	30,687,577	13.19	應付代收款	210203	10,818,118	4.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,526,331	8.39	其他負債	28	343,128	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,161,246	4.80	什項負債	2801	343,128	0.15
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	343,128	0.15
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	221,457,156	95.20
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	221,457,156	95.20
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	221,457,156	95.20
固定資產	14	201,890,825	86.79	累積餘額	310101	203,955,797	87.68
土地	1401	57,213,627	24.60	本期賸餘	310102	12,009,613	5.16
土地	140101	57,213,627	24.60	淨資產調整數	310104	5,491,746	2.00
土地改良物	1402	1,024,780	0.44	合計：		232,618,402	
土地改良物	140201	3,120,183	1.34				

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	-2,095,403	-0.90				
房屋建築及設備	1404	131,295,640	56.44				
房屋建築及設備	140401	185,157,320	79.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,861,680	-23.15				
機械及設備	1405	3,816,489	1.64				
機械及設備	140501	11,423,391	4.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,606,902	-3.27				
交通及運輸設備	1406	261,973	0.11				
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	-777,955	-0.33				
雜項設備	1407	8,278,316	3.56				
雜項設備	140701	25,196,298	10.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,917,982	-7.27				
合計：		232,618,402					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,962,909	92,190,885
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	15,858,059	90,780,118
公庫撥款收入	15,858,059	90,780,118
其他收入	104,850	1,327,098
雜項收入	104,850	1,327,098
支出	14,321,610	80,181,272
人事支出	13,427,474	72,818,784
人事支出	13,427,474	72,818,784
業務支出	312,272	2,153,761
業務支出	312,272	2,153,761
財產損失		8,051
財產交易損失		8,051
折舊、折耗及攤銷	581,864	5,200,676
固定資產折舊	581,864	5,200,676
本期賸餘（短絀）	1,641,299	12,009,613
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		221,457,156

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 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				13,739,746	0	13,739,746	0.00
		累計數				74,972,545	79,503,000	-4,530,455	-5.70
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 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	277,045,386	76,742,681	6,878,072	772,711	4,517,241	201,890,825
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			65,169	1,024,780
房屋及建築	184,722,320	51,227,136	435,000		2,634,544	131,295,640
機械及設備	11,349,393	6,806,968	478,875	404,877	799,934	3,816,489
交通及運輸設備	1,080,948	859,686	87,000	128,020	-81,731	261,973
雜項設備	24,988,161	15,818,657	447,951	239,814	1,099,325	8,278,316
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 113 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：

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 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 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02639-9

[illegible]

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 9 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				

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學

各項費用彙計表
中華民國113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	91,178,000	72,818,784	-18,359,216	-20.14
11 正式員額薪資		43,833,986	43,833,986	
113 職員薪金		43,833,986	43,833,986	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,763,202	2,763,202	
122 約僱職員薪金		1,915,180	1,915,180	
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		14,310,861	14,310,861	
151 考績獎金		7,272,910	7,272,910	
152 年終獎金		7,037,951	7,037,951	
16 退休及卹償金		6,216,484	6,216,484	
161 職員退休及離職金		5,845,966	5,845,966	
162 工員退休及離職金		370,518	370,518	
18 福利費		4,844,235	4,844,235	
181 分擔員工保險費		4,423,235	4,423,235	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		385,000	385,000	
2 服務費用	3,333,000	1,836,311	-1,496,689	-44.91
21 水電費		190,101	190,101	
212 工作場所電費		157,904	157,904	
214 工作場所水費		32,197	32,197	
22 郵電費		31,240	31,240	
221 郵費		5,548	5,548	
222 電話費		25,692	25,692	
23 旅運費		74,424	74,424	

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	%
231	國內旅費		74,174	74,174	
235	貨物運費		250	250	
24	印刷裝訂與廣告費		53,249	53,249	
241	印刷及裝訂費		53,249	53,249	
25	修理保養及保固費		354,189	354,189	
252	一般房屋修護費		100,583	100,583	
255	機械及設備修護費		87,090	87,090	
257	雜項設備修護費		113,106	113,106	
258	其他資產修護費		53,410	53,410	
27	一般服務費		936,493	936,493	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		905	905	
27D	計時與計件人員酬金		893,188	893,188	
27F	體育活動費		42,400	42,400	
28	專業服務費		148,136	148,136	
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		116,830	116,830	
29	公共關係費		48,479	48,479	
291	公共關係費		48,479	48,479	
3	材料及用品費	358,000	305,450	-52,550	-14.68
31	使用材料費		7,260	7,260	
312	燃料		7,260	7,260	
32	用品消耗		298,190	298,190	
321	辦公(事務)用品		180,701	180,701	
322	報章雜誌		7,599	7,599	
323	農業與園藝用品及環境美化費		73,710	73,710	

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	%
328	醫療用品（非醫療院所使用）		32,980	32,980	
32Y	其他用品消耗		3,200	3,200	
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	12,000	-24,000	-66.67
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		6,000	6,000	
744	慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
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	75,033,545	-19,932,455	-20.99

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 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	90,946,784	1,244,101	92,190,885	收入
財產收入	83,669		83,669	財產收益
政府撥入收入	90,780,118		90,780,118	政府撥入收入
其他收入	82,997	1,244,101	1,327,098	其他收入
基金用途	75,033,545	5,147,727	80,181,272	支出
用人費用	72,818,784		72,818,784	人事支出
服務費用	1,836,311	317,450	2,153,761	業務支出
材料及用品費	305,450	-305,450		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		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		
		5,200,676	5,200,676	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,913,239	-3,903,626	12,009,613	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	19,566,331	201,890,825	221,457,156	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
19,526,331	19,526,331	0	無差異