

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 10 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	404,707	15,365,000	-14,960,293	-97.37	91,351,491	94,929,000	-3,577,509	-3.77
財產收入	236,000	84,707	117,000	-32,293	-27.60	168,376	234,000	-65,624	-28.04
財產處分收入						1,232		1,232	
租金收入	183,000	84,707	92,000	-7,293	-7.93	167,144	183,000	-15,856	-8.66
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	50,000		-50,000	-100.00
政府撥入收入	94,660,000	320,000	15,248,000	-14,928,000	-97.90	91,100,118	94,660,000	-3,559,882	-3.76
公庫撥款收入	94,660,000	320,000	15,248,000	-14,928,000	-97.90	91,100,118	94,660,000	-3,559,882	-3.76
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	7,218,917	15,365,000	-8,146,083	-53.02	82,252,462	94,929,000	-12,676,538	-13.35
國民教育計畫	94,905,000	7,218,917	15,365,000	-8,146,083	-53.02	82,191,462	94,868,000	-12,676,538	-13.36
其他	94,905,000	7,218,917	15,365,000	-8,146,083	-53.02	82,191,462	94,868,000	-12,676,538	-13.36
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)		-6,814,210		-6,814,210		9,099,029		9,099,029	
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					12,752,121	4,503,556	8,248,565	183.16

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10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	229,223,535	100.00	負 債	2	13,158,835	5.74
流動資產	11	25,910,956	11.30	流動負債	21	12,829,483	5.60
現金	1101	25,910,956	11.30	應付款項	2102	12,829,483	5.60
銀行存款	110102	25,870,956	11.29	應付代收款	210203	12,829,483	5.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,712,121	5.55	其他負債	28	329,352	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,158,835	5.74	什項負債	2801	329,352	0.14
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	329,352	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	216,064,700	94.26
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	216,064,700	94.26
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	216,064,700	94.26
固定資產	14	203,312,579	88.70	累積餘額	310101	203,955,797	88.98
土地	1401	57,213,627	24.96	本期賸餘	310102	6,617,157	2.89
土地	140101	57,213,627	24.96	淨資產調整數	310104	5,491,746	2.00
土地改良物	1402	1,017,539	0.44	合計：		229,223,535	
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10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	-2,102,644	-0.92				
房屋建築及設備	1404	132,174,786	57.66				
房屋建築及設備	140401	186,333,130	81.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,158,344	-23.63				
機械及設備	1405	3,728,748	1.63				
機械及設備	140501	11,453,391	5.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,724,643	-3.37				
交通及運輸設備	1406	266,301	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,049,928	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-783,627	-0.34				
雜項設備	1407	8,911,578	3.89				
雜項設備	140701	25,978,798	11.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,067,220	-7.45				
合計：		229,223,535					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,403,017	94,593,902
財產收益	84,707	168,376
財產孳息收入	84,707	167,144
廢舊物品售價收入		1,232
政府撥入收入	320,000	91,100,118
公庫撥款收入	320,000	91,100,118
其他收入	1,998,310	3,325,408
雜項收入	1,998,310	3,325,408
支出	7,795,473	87,976,745
人事支出	7,004,467	79,823,251
人事支出	7,004,467	79,823,251
業務支出	214,450	2,368,211
業務支出	214,450	2,368,211
財產損失		8,051
財產交易損失		8,051
折舊、折耗及攤銷	576,556	5,777,232
固定資產折舊	576,556	5,777,232
本期賸餘（短絀）	-5,392,456	6,617,157
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		216,064,700

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 10 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				7,218,917	15,365,000	-8,146,083	-53.02
		累計數				82,191,462	94,868,000	-12,676,538	-13.36
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 10 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	8,876,382	772,711	5,093,797	203,312,579
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			72,410	1,017,539
房屋及建築	184,722,320	51,227,136	1,610,810		2,931,208	132,174,786
機械及設備	11,349,393	6,806,968	508,875	404,877	917,675	3,728,748
交通及運輸設備	1,080,948	859,686	97,000	128,020	-76,059	266,301
雜項設備	24,988,161	15,818,657	1,230,451	239,814	1,248,563	8,911,578
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 10 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 10 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 10 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 10 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10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	79,823,251	-11,354,749	-12.45
11 正式員額薪資		48,765,073	48,765,073	
113 職員薪金		48,765,073	48,765,073	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,290,690	3,290,690	
122 約僱職員薪金		2,275,032	2,275,032	
124 兼職人員酬金		1,015,658	1,015,658	
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		6,934,482	6,934,482	
161 職員退休及離職金		6,512,126	6,512,126	
162 工員退休及離職金		422,356	422,356	
18 福利費		5,672,129	5,672,129	
181 分擔員工保險費		5,008,729	5,008,729	
183 傷病醫藥費		40,500	40,500	
18Y 其他福利費		622,900	622,900	
2 服務費用	3,333,000	2,026,370	-1,306,630	-39.20
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		36,474	36,474	
221 郵費		6,552	6,552	
222 電話費		29,922	29,922	
23 旅運費		74,959	74,959	

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10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		74,709	74,709	
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		453,444	453,444	
252	一般房屋修護費		172,488	172,488	
255	機械及設備修護費		97,490	97,490	
257	雜項設備修護費		113,106	113,106	
258	其他資產修護費		70,360	70,360	
27	一般服務費		1,002,105	1,002,105	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		935	935	
27D	計時與計件人員酬金		958,770	958,770	
27F	體育活動費		42,400	42,400	
28	專業服務費		164,434	164,434	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		33,654	33,654	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		124,780	124,780	
29	公共關係費		51,604	51,604	
291	公共關係費		51,604	51,604	
3	材料及用品費	358,000	329,841	-28,159	-7.87
31	使用材料費		8,160	8,160	
312	燃料		8,160	8,160	
32	用品消耗		321,681	321,681	
321	辦公(事務)用品		202,392	202,392	
322	報章雜誌		7,599	7,599	
323	農業與園藝用品及環境美化費		74,710	74,710	

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10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		4,000	4,000	
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	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	82,252,462	-12,713,538	-13.39

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 10 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	91,351,491	3,242,411	94,593,902	收入
財產收入	168,376		168,376	財產收益
政府撥入收入	91,100,118		91,100,118	政府撥入收入
其他收入	82,997	3,242,411	3,325,408	其他收入
基金用途	82,252,462	5,724,283	87,976,745	支出
用人費用	79,823,251		79,823,251	人事支出
服務費用	2,026,370	341,841	2,368,211	業務支出
材料及用品費	329,841	-329,841		
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		
		5,777,232	5,777,232	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,099,029	-2,481,872	6,617,157	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	12,752,121	203,312,579	216,064,700	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
12,712,121	12,712,121	0	無差異