

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 12 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	856,624	37,000	819,624	2,215.20	95,554,466	94,966,000	588,466	0.62
財產收入	236,000	39,595	2,000	37,595	1,879.75	241,874	236,000	5,874	2.49
財產處分收入						1,232		1,232	
租金收入	183,000					167,144	183,000	-15,856	-8.66
利息收入	3,000	39,595	2,000	37,595	1,879.75	73,498	3,000	70,498	2,349.93
其他財產收入	50,000					50,000		-50,000	-100.00
政府撥入收入	94,660,000	817,029		817,029		95,191,701	94,660,000	531,701	0.56
公庫撥款收入	94,660,000	817,029		817,029		95,191,701	94,660,000	531,701	0.56
教學收入	70,000		35,000	-35,000	-100.00	37,894	70,000	-32,106	-45.87
學雜費收入	70,000		35,000	-35,000	-100.00	37,894	70,000	-32,106	-45.87
其他收入						82,997		82,997	
雜項收入						82,997		82,997	
基金用途	94,966,000	7,747,724	37,000	7,710,724	20,839.79	96,974,431	94,966,000	2,008,431	2.11
國民教育計畫	94,905,000	7,747,724	37,000	7,710,724	20,839.79	96,913,431	94,905,000	2,008,431	2.12
其他	94,905,000	7,747,724	37,000	7,710,724	20,839.79	96,913,431	94,905,000	2,008,431	2.12
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)		-6,891,100		-6,891,100		-1,419,965		-1,419,965	
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					2,233,127	4,503,556	-2,270,429	-50.41

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12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	215,763,292	100.00	負 債	2	11,310,539	5.24
流動資產	11	13,543,666	6.28	流動負債	21	11,013,937	5.10
現金	1101	13,543,666	6.28	應付款項	2102	11,013,937	5.10
銀行存款	110102	13,543,666	6.28	應付代收款	210203	11,013,937	5.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,233,127	1.03	其他負債	28	296,602	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,310,539	5.24	什項負債	2801	296,602	0.14
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	296,602	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	204,452,753	94.76
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	204,452,753	94.76
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	204,452,753	94.76
固定資產	14	202,219,626	93.72	累積餘額	310101	204,452,753	94.76
土地	1401	57,213,627	26.52	合計：	310104		3.00
土地	140101	57,213,627	26.52				
土地改良物	1402	1,003,057	0.46				
土地改良物	140201	3,120,183	1.45				

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12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	-2,117,126	-0.98				
房屋建築及設備	1404	131,581,458	60.98				
房屋建築及設備	140401	186,333,130	86.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,751,672	-25.38				
機械及設備	1405	3,494,616	1.62				
機械及設備	140501	11,428,391	5.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,933,775	-3.68				
交通及運輸設備	1406	254,625	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,049,928	0.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-795,303	-0.37				
雜項設備	1407	8,672,243	4.02				
雜項設備	140701	26,062,646	12.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,390,403	-8.06				
合計：		215,763,292					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	856,624	98,880,725
財產收益	39,595	241,874
財產孳息收入	39,595	240,642
廢舊物品售價收入		1,232
政府撥入收入	817,029	95,191,701
公庫撥款收入	817,029	95,191,701
教學收入		37,894
學雜費收入		37,894
其他收入		3,409,256
雜項收入		3,409,256
支出	8,335,431	103,875,515
人事支出	6,804,270	93,323,749
人事支出	6,804,270	93,323,749
業務支出	943,454	3,589,682
業務支出	943,454	3,589,682
財產損失	250	8,301
財產交易損失	250	8,301
折舊、折耗及攤銷	587,457	6,953,783
固定資產折舊	587,457	6,953,783
本期賸餘（短絀）	-7,478,807	-4,994,790
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		204,452,753

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 12 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				7,747,724	37,000	7,710,724	20839.79
		累計數				96,913,431	94,905,000	2,008,431	2.12
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 12 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	8,960,230	797,711	6,245,598	202,219,626
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			86,892	1,003,057
房屋及建築	184,722,320	51,227,136	1,610,810		3,524,536	131,581,458
機械及設備	11,349,393	6,806,968	508,875	429,877	1,126,807	3,494,616
交通及運輸設備	1,080,948	859,686	97,000	128,020	-64,383	254,625
雜項設備	24,988,161	15,818,657	1,314,299	239,814	1,571,746	8,672,243
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 12 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 12 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 12 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 12 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12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	93,323,749	2,145,749	2.35
11 正式員額薪資		58,553,349	58,553,349	
113 職員薪金		58,553,349	58,553,349	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,408,468	4,408,468	
122 約僱職員薪金		3,100,389	3,100,389	
124 兼職人員酬金		1,308,079	1,308,079	
13 加(夜)班費		992,528	992,528	
134 未休假加班費		992,528	992,528	
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		8,361,723	8,361,723	
161 職員退休及離職金		7,832,997	7,832,997	
162 工員退休及離職金		528,726	528,726	
18 福利費		6,696,820	6,696,820	
181 分擔員工保險費		6,027,120	6,027,120	
183 傷病醫藥費		45,000	45,000	
18Y 其他福利費		624,700	624,700	
2 服務費用	3,333,000	3,106,834	-226,166	-6.79
21 水電費		242,347	242,347	
212 工作場所電費		197,590	197,590	
214 工作場所水費		44,757	44,757	
22 郵電費		51,400	51,400	
221 郵費		11,272	11,272	
222 電話費		40,128	40,128	
23 旅運費		80,232	80,232	

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12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		79,982	79,982	
235	貨物運費		250	250	
24	印刷裝訂與廣告費		58,418	58,418	
241	印刷及裝訂費		58,418	58,418	
25	修理保養及保固費		883,495	883,495	
252	一般房屋修護費		243,433	243,433	
255	機械及設備修護費		152,928	152,928	
257	雜項設備修護費		226,490	226,490	
258	其他資產修護費		260,644	260,644	
26	保險費		563	563	
266	其他資產保險費		563	563	
27	一般服務費		1,504,995	1,504,995	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		1,415	1,415	
27D	計時與計件人員酬金		1,429,980	1,429,980	
27F	體育活動費		73,600	73,600	
28	專業服務費		213,384	213,384	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		43,654	43,654	
28A	電腦軟體服務費		30,950	30,950	
28Y	其他專業服務費		138,780	138,780	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	358,000	471,848	113,848	31.80
31	使用材料費		8,460	8,460	
312	燃料		8,460	8,460	
32	用品消耗		463,388	463,388	
321	辦公（事務）用品		335,679	335,679	

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12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	%
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	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		35,400	35,400	
32Y 其他用品消耗		10,000	10,000	
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	11,000	-25,000	-69.44
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		4,000	4,000	
751 技能競賽		4,000	4,000	
合計	94,966,000	96,974,431	2,008,431	2.11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	95,554,466	3,326,259	98,880,725	收入
財產收入	241,874		241,874	財產收益
政府撥入收入	95,191,701		95,191,701	政府撥入收入
教學收入	37,894		37,894	教學收入
其他收入	82,997	3,326,259	3,409,256	其他收入
基金用途	96,974,431	6,901,084	103,875,515	支出
用人費用	93,323,749		93,323,749	人事支出
服務費用	3,106,834	482,848	3,589,682	業務支出
材料及用品費	471,848	-471,848		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
		8,301	8,301	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		
		6,953,783	6,953,783	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,419,965	-3,574,825	-4,994,790	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	2,233,127	202,219,626	204,452,753	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 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
2,233,127	2,233,127	0	無差異