

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學

02569-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 81,197,000         |            | 7,090,000 | -7,090,000 | -100.00 | 51,650,647  | 47,397,000 | 4,253,647   | 8.97     |
| 財產收入     | 582,000            |            | 25,000    | -25,000    | -100.00 | 247,077     | 419,000    | -171,923    | -41.03   |
| 租金收入     | 475,000            |            | 20,000    | -20,000    | -100.00 | 247,077     | 349,000    | -101,923    | -29.20   |
| 利息收入     | 2,000              |            |           |            |         |             |            |             |          |
| 其他財產收入   | 105,000            |            | 5,000     | -5,000     | -100.00 |             | 70,000     | -70,000     | -100.00  |
| 政府撥入收入   | 80,603,000         |            | 7,065,000 | -7,065,000 | -100.00 | 51,370,642  | 46,971,000 | 4,399,642   | 9.37     |
| 公庫撥款收入   | 80,603,000         |            | 7,065,000 | -7,065,000 | -100.00 | 51,370,642  | 46,971,000 | 4,399,642   | 9.37     |
| 教學收入     | 11,000             |            |           |            |         |             | 6,000      | -6,000      | -100.00  |
| 學雜費收入    | 11,000             |            |           |            |         |             | 6,000      | -6,000      | -100.00  |
| 其他收入     | 1,000              |            |           |            |         | 32,928      | 1,000      | 31,928      | 3,192.80 |
| 雜項收入     | 1,000              |            |           |            |         | 32,928      | 1,000      | 31,928      | 3,192.80 |
| 基金用途     | 86,857,000         | 1,044,148  | 7,090,000 | -6,045,852 | -85.27  | 32,851,626  | 47,397,000 | -14,545,374 | -30.69   |
| 國民教育計畫   | 86,722,000         | 1,044,148  | 7,090,000 | -6,045,852 | -85.27  | 32,851,626  | 47,262,000 | -14,410,374 | -30.49   |
| 其他       | 86,722,000         | 1,044,148  | 7,090,000 | -6,045,852 | -85.27  | 32,851,626  | 47,262,000 | -14,410,374 | -30.49   |
| 建築及設備計畫  | 135,000            |            |           |            |         |             | 135,000    | -135,000    | -100.00  |
| 購建固定資產   | 135,000            |            |           |            |         |             | 135,000    | -135,000    | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀) | -5,660,000         | -1,044,148 |           | -1,044,148 |         | 18,799,021  |            | 18,799,021  |          |
| 期初基金餘額   | 6,287,802          |            |           |            |         | 8,317,478   | 6,287,802  | 2,029,676   | 32.28    |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |         |             |            |             |          |
| 期末基金餘額   | 627,802            |            |           |            |         | 27,116,499  | 6,287,802  | 20,828,697  | 331.26   |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣太保市太保國民小學

## 平衡表

中華民國114年5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        | 149,771,502 | 100.00 | 負 債    | 2      | 10,263,453  | 6.85  |
| 流動資產       | 11       | 37,379,952  | 24.96  | 流動負債   | 21     | 9,943,575   | 6.64  |
| 現金         | 1101     | 37,379,952  | 24.96  | 應付款項   | 2102   | 9,943,575   | 6.64  |
| 銀行存款       | 110102   | 37,349,952  | 24.94  | 應付代收款  | 210203 | 9,943,575   | 6.64  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 27,086,499  | 18.09  | 其他負債   | 28     | 319,878     | 0.21  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 10,263,453  | 6.85   | 什項負債   | 2801   | 319,878     | 0.21  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 319,878     | 0.21  |
| 固定資產       | 14       | 112,391,550 | 75.04  | 淨資產    | 3      | 139,508,049 | 93.15 |
| 土地         | 1401     | 24,026,639  | 16.04  | 淨資產    | 31     | 139,508,049 | 93.15 |
| 土地         | 140101   | 24,026,639  | 16.04  | 淨資產    | 3101   | 139,508,049 | 93.15 |
| 土地改良物      | 1402     | 576,989     | 0.39   | 累積餘額   | 310101 | 119,560,461 | 79.83 |
| 土地改良物      | 140201   | 12,563,959  | 8.39   | 本期賸餘   | 310102 | 19,947,588  | 13.32 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -11,986,970 | -8.00  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 78,077,732  | 52.13  | 合計：    |        | 149,771,502 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 112,963,449 | 75.42  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣太保市太保國民小學

## 平衡表

中華民國114年5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-房屋建築及設備 | 140402 | -34,885,717 | -23.29 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,990,895   | 2.00   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 7,604,941   | 5.08   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,614,046  | -3.08  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,167,220   | 0.78   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,016,058   | 1.35   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -848,838    | -0.57  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,552,075   | 3.71   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 20,415,767  | 13.63  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -14,863,692 | -9.92  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 149,771,502 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣太保市太保國民小學

## 收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 1,604,520 | 54,850,913  |
| 財產收益     |           | 247,077     |
| 財產孳息收入   |           | 247,077     |
| 政府撥入收入   |           | 51,370,642  |
| 公庫撥款收入   |           | 51,370,642  |
|          |           | 1,525,746   |
|          |           | 1,525,746   |
| 其他收入     | 1,604,520 | 1,707,448   |
| 雜項收入     | 1,604,520 | 1,707,448   |
| 支出       | 1,462,395 | 34,903,325  |
| 人事支出     | 931,174   | 31,847,379  |
| 人事支出     | 931,174   | 31,847,379  |
| 業務支出     | 112,974   | 1,004,247   |
| 業務支出     | 112,974   | 1,004,247   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 418,247   | 2,051,699   |
| 固定資產折舊   | 418,247   | 2,051,699   |
| 本期賸餘（短絀） | 142,125   | 19,947,588  |
| 期初淨資產    |           | 119,560,461 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   |           |             |
| 期末淨資產    |           | 139,508,049 |

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—嘉義縣太保市太保國民小學

02569-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 1,044,148  | 7,090,000  | -6,045,852  | -85.27  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 32,851,626 | 47,262,000 | -14,410,374 | -30.49  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0           | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 135,000    | -135,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學

02569-6

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |             |
| <b>資產</b>  | 176,390,547   | 65,147,564             | 3,200,266 |     | 2,051,699                    | 112,391,550 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |             |
| 土地         | 24,026,639    |                        |           |     |                              | 24,026,639  |
| 土地改良物      | 12,563,959    | 11,955,687             |           |     | 31,283                       | 576,989     |
| 房屋及建築      | 110,582,983   | 33,983,078             | 2,380,466 |     | 902,639                      | 78,077,732  |
| 機械及設備      | 7,489,941     | 4,118,049              | 115,000   |     | 495,997                      | 2,990,895   |
| 交通及運輸設備    | 2,003,258     | 785,589                | 12,800    |     | 63,249                       | 1,167,220   |
| 雜項設備       | 19,723,767    | 14,305,161             | 692,000   |     | 558,531                      | 5,552,075   |
| 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 114 年 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 114 年 5 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

## 02569-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市太保國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 5 月份

02569-10

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |          |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|-------|-----------|----|---|----------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減     |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額       | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |          |         |             |          |
| 總計                |                 | 135,000          |                    |     | 135,000 | 135,000         |       |           |    |   | -135,000 | -100.00 |             |          |

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣太保市太保國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年5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       | 83,639,000 | 31,847,379 | -51,791,621 | -61.92 |
| 11 正式員額薪資    |            | 18,497,791 | 18,497,791  |        |
| 113 職員薪金     |            | 18,143,491 | 18,143,491  |        |
| 114 工員工資     |            | 354,300    | 354,300     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 350,313    | 350,313     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 258,779    | 258,779     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 91,534     | 91,534      |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 69,904     | 69,904      |        |
| 131 延長工時加班費  |            | 11,544     | 11,544      |        |
| 134 未休假加班費   |            | 58,360     | 58,360      |        |
| 15 獎金        |            | 5,753,984  | 5,753,984   |        |
| 151 考績獎金     |            | 462,005    | 462,005     |        |
| 152 年終獎金     |            | 5,291,979  | 5,291,979   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 5,147,204  | 5,147,204   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 4,923,899  | 4,923,899   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 199,005    | 199,005     |        |
| 163 卹償金      |            | 24,300     | 24,300      |        |
| 18 福利費       |            | 2,028,183  | 2,028,183   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,861,683  | 1,861,683   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 158,500    | 158,500     |        |
| 2 服務費用       | 2,718,000  | 813,871    | -1,904,129  | -70.06 |
| 21 水電費       |            | 128,171    | 128,171     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 104,386    | 104,386     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 23,785     | 23,785      |        |
| 22 郵電費       |            | 15,894     | 15,894      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣太保市太保國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年5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       | %      |
| 221  | 郵費               |         | 4,296   | 4,296    |        |
| 222  | 電話費              |         | 11,598  | 11,598   |        |
| 23   | 旅運費              |         | 34,332  | 34,332   |        |
| 231  | 國內旅費             |         | 34,332  | 34,332   |        |
| 25   | 修理保養及保固費         |         | 104,703 | 104,703  |        |
| 252  | 一般房屋修護費          |         | 15,750  | 15,750   |        |
| 255  | 機械及設備修護費         |         | 63,070  | 63,070   |        |
| 256  | 交通及運輸設備修護費       |         | 15,023  | 15,023   |        |
| 257  | 雜項設備修護費          |         | 10,860  | 10,860   |        |
| 26   | 保險費              |         | 1,200   | 1,200    |        |
| 264  | 交通及運輸設備保險費       |         | 1,200   | 1,200    |        |
| 27   | 一般服務費            |         | 454,439 | 454,439  |        |
| 27D  | 計時與計件人員酬金        |         | 425,354 | 425,354  |        |
| 27F  | 體育活動費            |         | 29,085  | 29,085   |        |
| 28   | 專業服務費            |         | 58,552  | 58,552   |        |
| 285  | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |         | 9,502   | 9,502    |        |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費     |         | 18,000  | 18,000   |        |
| 28Y  | 其他專業服務費          |         | 31,050  | 31,050   |        |
| 29   | 公共關係費            |         | 16,580  | 16,580   |        |
| 291  | 公共關係費            |         | 16,580  | 16,580   |        |
| 3    | 材料及用品費           | 342,000 | 175,146 | -166,854 | -48.79 |
| 31   | 使用材料費            |         | 10,573  | 10,573   |        |
| 312  | 燃料               |         | 10,573  | 10,573   |        |
| 32   | 用品消耗             |         | 164,573 | 164,573  |        |
| 321  | 辦公（事務）用品         |         | 147,894 | 147,894  |        |
| 323  | 農業與園藝用品及環境美化費    |         | 12,000  | 12,000   |        |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣太保市太保國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年5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）                  |            | 4,679      | 4,679       |         |
| 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 | 135,000    |            | -135,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 135,000    |            | -135,000    | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 135,000    |            | -135,000    | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 17,000     | 11,230     | -5,770      | -33.94  |
| 64 消費與行為稅                          |            | 11,230     | 11,230      |         |
| 646 使用牌照稅                          |            | 11,230     | 11,230      |         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 4,000      | -2,000      | -33.33  |
| 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       |         |
| 合計                                 | 86,857,000 | 32,851,626 | -54,005,374 | -62.18  |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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                        | 51,650,647 | 3,200,266   | 54,850,913  | 收入       |
| 財產收入                        | 247,077    |             | 247,077     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 51,370,642 |             | 51,370,642  | 政府撥入收入   |
|                             |            | 1,525,746   | 1,525,746   |          |
| 其他收入                        | 32,928     | 1,674,520   | 1,707,448   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 32,851,626 | 2,051,699   | 34,903,325  | 支出       |
| 用人費用                        | 31,847,379 |             | 31,847,379  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 813,871    | 190,376     | 1,004,247   | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 175,146    | -175,146    |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 11,230     | -11,230     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000      |             |          |
|                             |            | 2,051,699   | 2,051,699   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 18,799,021 | 1,148,567   | 19,947,588  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 8,317,478  | 111,242,983 | 119,560,461 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 27,116,499 | 112,391,550 | 139,508,049 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 27,086,499 | 27,086,499 | 0         |        |

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
114/05/01-114/05/31

02569 太保國小

列印日期：114/06/06

頁次：1/1

| 科目編號              | 科目名稱     | 登帳日期      | 憑證編號  | 收件編號    | 本月分配 | 資料種類 | 金額        | 累計分配       | 累計支付       | 餘額         |
|-------------------|----------|-----------|-------|---------|------|------|-----------|------------|------------|------------|
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 |           |       |         |      | 上期結餘 |           | 59,968,125 | 31,837,478 | 28,130,647 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/02 | 00025 | 0500049 |      | 支付數  | 636,245   | 59,968,125 | 32,473,723 | 27,494,402 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/06 | 00018 | 0500016 |      | 支出收回 | 24,936    | 59,968,125 | 32,448,787 | 27,519,338 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/08 | 00031 | 0500761 |      | 支付數  | 179,268   | 59,968,125 | 32,628,055 | 27,340,070 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/13 | 00033 | 0501197 |      | 支付數  | 146,040   | 59,968,125 | 32,774,095 | 27,194,030 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/13 | 00034 | 0501198 |      | 支付數  | 10,431    | 59,968,125 | 32,784,526 | 27,183,599 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/13 | 00035 | 0501199 |      | 支付數  | 24,915    | 59,968,125 | 32,809,441 | 27,158,684 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/21 | 00032 | 0501043 |      | 支付數  | 2,000     | 59,968,125 | 32,811,441 | 27,156,684 |
| 11450256980030100 | 地方教育發展基金 | 114/05/28 | 00036 | 0502342 |      | 支付數  | 70,185    | 59,968,125 | 32,881,626 | 27,086,499 |
|                   | 小計       |           |       |         | 0    |      | 1,044,148 |            |            |            |