

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	183,449,000	484,882	13,260,000	-12,775,118	-96.34	158,544,438	144,866,000	13,678,438	9.44
財產收入	973,000	1,000		1,000		409,387	699,000	-289,613	-41.43
財產處分收入		1,000		1,000		23,807		23,807	
租金收入	655,000					374,278	540,000	-165,722	-30.69
利息收入	18,000					11,302	9,000	2,302	25.58
其他財產收入	300,000						150,000	-150,000	-100.00
政府撥入收入	182,431,000	483,882	13,260,000	-12,776,118	-96.35	158,083,276	144,147,000	13,936,276	9.67
公庫撥款收入	182,431,000	483,882	13,260,000	-12,776,118	-96.35	158,083,276	144,147,000	13,936,276	9.67
教學收入	45,000					18,955	20,000	-1,045	-5.23
學雜費收入	45,000					18,955	20,000	-1,045	-5.23
其他收入						32,820		32,820	
雜項收入						32,820		32,820	
基金用途	190,776,000	13,292,660	13,260,000	32,660	0.25	120,371,178	152,193,000	-31,821,822	-20.91
國民教育計畫	190,356,000	13,277,228	13,260,000	17,228	0.13	119,951,178	151,773,000	-31,821,822	-20.97
其他	190,356,000	13,277,228	13,260,000	17,228	0.13	119,951,178	151,773,000	-31,821,822	-20.97
建築及設備計畫	420,000	15,432		15,432		420,000	420,000		
購建固定資產	420,000	15,432		15,432		420,000	420,000		
本期賸餘(短絀)	-7,327,000	-12,807,778		-12,807,778		38,173,260	-7,327,000	45,500,260	-620.99
期初基金餘額	8,140,390					11,832,613	8,140,390	3,692,223	45.36
解繳公庫									
期末基金餘額	813,390					50,005,873	813,390	49,192,483	6,047.83

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 平衡表

中華民國114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	492,629,135	100.00	負債	2	18,563,360	3.77
流動資產	11	66,425,953	13.48	流動負債	21	14,918,980	3.03
現金	1101	66,356,453	13.47	應付款項	2102	14,918,980	3.03
銀行存款	110102	66,306,453	13.46	應付代收款	210203	14,918,980	3.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	49,955,873	10.14	其他負債	28	3,644,380	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,350,580	3.32	什項負債	2801	3,644,380	0.74
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	1,501,100	0.30
預付款項	1108	69,500	0.01	應付退休及離職金	280106	2,143,280	0.44
預付費用	110804	69,500	0.01	淨資產	3	474,065,775	96.23
預付費用-非預算類	110804-2	69,500	0.01	淨資產	31	474,065,775	96.23
長期貸墊款及準備金	12	2,143,280	0.44	淨資產	3101	474,065,775	96.23
準備金	1203	2,143,280	0.44	累積餘額	310101	416,451,102	84.54
退休及離職準備金	120301	2,143,280	0.44	本期賸餘	310102	57,602,843	11.69
固定資產	14	424,059,902	86.08	淨資產調整數	310104	11,830	0.00
土地	1401	198,002,582	40.19	合計：		492,629,135	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 平衡表

中華民國114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		
土地	140101	198,002,582	40.19				
土地改良物	1402	3,757,695	0.76				
土地改良物	140201	17,168,311	3.49				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,410,616	-2.72				
房屋建築及設備	1404	199,295,548	40.46				
房屋建築及設備	140401	292,740,319	59.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-93,444,771	-18.97				
機械及設備	1405	7,823,780	1.59				
機械及設備	140501	20,847,167	4.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,023,387	-2.64				
交通及運輸設備	1406	2,022,797	0.41				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,968,026	-0.60				
雜項設備	1407	13,157,500	2.67				

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,132,479	188,684,706
財產收益	1,000	409,387
財產孳息收入		385,580
廢舊物品售價收入	1,000	23,807
財產交易利益		0
政府撥入收入	483,882	158,083,276
公庫撥款收入	483,882	158,083,276
		130,000
		130,000
教學收入		18,955
學雜費收入		18,955
其他收入	5,647,597	30,043,088
受贈收入		1,948,078
雜項收入	5,647,597	28,095,010
支出	16,498,220	131,081,863
人事支出	13,120,051	117,742,468
人事支出	13,120,051	117,742,468
業務支出	157,177	2,208,710
業務支出	157,177	2,208,710
財產損失		16,685
財產交易損失		16,685
折舊、折耗及攤銷	3,220,992	11,114,000
固定資產折舊	3,220,992	11,114,000

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-10,365,741	57,602,843
期初淨資產		416,451,102
解繳公庫		
淨資產調整數		11,830
期末淨資產		474,065,775

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				13,277,228	13,260,000	17,228	0.13
		累計數				119,951,178	151,773,000	-31,821,822	-20.97
建築及設備計畫		本月數				15,432	0	15,432	0.00
		累計數				420,000	420,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 114 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		
<b>資產</b>	539,908,695	135,290,206	30,572,098	1,556,090	9,574,595	424,059,902
非理財目的之長期投資						
土地	197,202,912		799,670			198,002,582
土地改良物	17,168,311	13,099,678			310,938	3,757,695
房屋及建築	265,758,237	87,113,403	26,982,082		6,331,368	199,295,548
機械及設備	20,299,627	11,457,653	995,380	447,840	1,565,734	7,823,780
交通及運輸設備	4,533,820	3,141,767	976,738	519,735	-173,741	2,022,797
雜項設備	34,945,788	20,477,705	818,228	588,515	1,540,296	13,157,500
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 114 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：



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 8 月份

02502-2

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		420,000			420,000	420,000	420,000		420,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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	185,826,000	117,742,468	-68,083,532	-36.64
11 正式員額薪資		69,867,530	69,867,530	
113 職員薪金		68,991,290	68,991,290	
114 工員工資		876,240	876,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,479,308	2,479,308	
122 約僱職員薪金		1,922,644	1,922,644	
124 兼職人員酬金		556,664	556,664	
13 加(夜)班費		974,176	974,176	
134 未休假加班費		974,176	974,176	
15 獎金		13,585,696	13,585,696	
151 考績獎金		793,405	793,405	
152 年終獎金		12,792,291	12,792,291	
16 退休及卹償金		21,221,542	21,221,542	
161 職員退休及離職金		20,844,018	20,844,018	
162 工員退休及離職金		377,524	377,524	
18 福利費		9,614,216	9,614,216	
181 分擔員工保險費		6,819,116	6,819,116	
183 傷病醫藥費		49,500	49,500	
18Y 其他福利費		2,745,600	2,745,600	
2 服務費用	3,749,000	1,693,846	-2,055,154	-54.82
21 水電費		351,115	351,115	
212 工作場所電費		291,633	291,633	
214 工作場所水費		59,482	59,482	
22 郵電費		28,244	28,244	
222 電話費		28,244	28,244	
23 旅運費		13,411	13,411	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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		13,411	13,411	
25 修理保養及保固費		536,598	536,598	
252 一般房屋修護費		21,025	21,025	
255 機械及設備修護費		153,100	153,100	
257 雜項設備修護費		68,791	68,791	
258 其他資產修護費		293,682	293,682	
27 一般服務費		586,898	586,898	
27D 計時與計件人員酬金		462,498	462,498	
27F 體育活動費		124,400	124,400	
28 專業服務費		136,650	136,650	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		38,250	38,250	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		40,930	40,930	
291 公共關係費		40,930	40,930	
3 材料及用品費	724,000	472,278	-251,722	-34.77
32 用品消耗		472,278	472,278	
321 辦公(事務)用品		472,278	472,278	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	34,586	4,586	15.29
43 機器租金		34,586	34,586	
432 機械及設備租金		34,586	34,586	
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	420,000	420,000		0.00
51 購建固定資產	420,000	420,000		0.00
514 購置機械及設備		284,000	284,000	
516 購置雜項設備	420,000	136,000	-284,000	-67.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	8,000	-19,000	-70.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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	%
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	190,776,000	120,371,178	-70,404,822	-36.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	158,544,438	30,140,268	188,684,706	收入
財產收入	409,387		409,387	財產收益
政府撥入收入	158,083,276		158,083,276	政府撥入收入
		130,000	130,000	
教學收入	18,955		18,955	教學收入
其他收入	32,820	30,010,268	30,043,088	其他收入
基金用途	120,371,178	10,710,685	131,081,863	支出
用人費用	117,742,468		117,742,468	人事支出
服務費用	1,693,846	514,864	2,208,710	業務支出
材料及用品費	472,278	-472,278		
租金、償債、利息及相關手續費	34,586	-34,586		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		16,685	16,685	財產損失
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	420,000	-420,000		
		11,114,000	11,114,000	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,173,260	19,429,583	57,602,843	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,832,613	404,618,489	416,451,102	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,830	11,830	淨資產調整數
期末基金餘額	50,005,873	424,059,902	474,065,775	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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
------	-------	-----	------	------

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
49,955,873	49,955,873	0	