

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 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	183,449,000	1,315,697	20,031,000	-18,715,303	-93.43	159,860,135	164,897,000	-5,036,865	-3.05
財產收入	973,000		115,000	-115,000	-100.00	409,387	814,000	-404,613	-49.71
財產處分收入						23,807		23,807	
租金收入	655,000		115,000	-115,000	-100.00	374,278	655,000	-280,722	-42.86
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	1,315,697	19,916,000	-18,600,303	-93.39	159,398,973	164,063,000	-4,664,027	-2.84
公庫撥款收入	182,431,000	1,315,697	19,916,000	-18,600,303	-93.39	159,398,973	164,063,000	-4,664,027	-2.84
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	25,945,899	20,031,000	5,914,899	29.53	146,317,077	172,224,000	-25,906,923	-15.04
國民教育計畫	190,356,000	25,945,899	20,031,000	5,914,899	29.53	145,897,077	171,804,000	-25,906,923	-15.08
其他	190,356,000	25,945,899	20,031,000	5,914,899	29.53	145,897,077	171,804,000	-25,906,923	-15.08
建築及設備計畫	420,000					420,000	420,000		
購建固定資產	420,000					420,000	420,000		
本期賸餘(短絀)	-7,327,000	-24,630,202		-24,630,202		13,543,058	-7,327,000	20,870,058	-284.84
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					25,375,671	813,390	24,562,281	3,019.74

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	473,841,327	100.00	負 債	2	25,464,947	5.37
流動資產	11	48,687,133	10.27	流動負債	21	21,567,362	4.55
現金	1101	48,687,133	10.27	應付款項	2102	21,567,362	4.55
銀行存款	110102	48,637,133	10.26	應付帳款	210202	5,000	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,325,671	5.34	應付代收款	210203	21,562,362	4.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,311,462	4.92	其他負債	28	3,897,585	0.82
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	什項負債	2801	3,897,585	0.82
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	1,744,100	0.37
預付費用	110804	0	0.00	應付退休及離職金	280106	2,153,485	0.45
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3	448,376,380	94.63
長期貸墊款及準備金	12	2,153,485	0.45	淨資產	31	448,376,380	94.63
準備金	1203	2,153,485	0.45	淨資產	3101	448,376,380	94.63
退休及離職準備金	120301	2,153,485	0.45	累積餘額	310101	416,451,102	87.89
固定資產	14	423,000,709	89.27	本期賸餘	310102	31,913,448	6.74
土地	1401	198,002,582	41.79	淨資產調整數	310104	11,830	0.00

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		
土地	140101	198,002,582	41.79	合計：		473,841,327	
土地改良物	1402	3,736,359	0.79				
土地改良物	140201	17,168,311	3.62				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,431,952	-2.83				
房屋建築及設備	1404	198,732,170	41.94				
房屋建築及設備	140401	292,740,319	61.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-94,008,149	-19.84				
機械及設備	1405	7,577,147	1.60				
機械及設備	140501	20,847,167	4.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,270,020	-2.80				
交通及運輸設備	1406	1,978,892	0.42				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	1.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,011,931	-0.64				
雜項設備	1407	12,973,559	2.74				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,387,697	190,072,403
財產收益		409,387
財產孳息收入		385,580
廢舊物品售價收入		23,807
財產交易利益		0
政府撥入收入	1,315,697	159,398,973
公庫撥款收入	1,315,697	159,398,973
		130,000
		130,000
教學收入		18,955
學雜費收入		18,955
其他收入	72,000	30,115,088
受贈收入		1,948,078
雜項收入	72,000	28,167,010
支出	27,077,092	158,158,955
人事支出	25,578,884	143,321,352
人事支出	25,578,884	143,321,352
業務支出	367,015	2,575,725
業務支出	367,015	2,575,725
財產損失		16,685
財產交易損失		16,685
折舊、折耗及攤銷	1,131,193	12,245,193
固定資產折舊	1,131,193	12,245,193

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-25,689,395	31,913,448
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		448,376,380

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 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				25,945,899	20,031,000	5,914,899	29.53
		累計數				145,897,077	171,804,000	-25,906,923	-15.08
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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	539,908,695	135,290,206	30,644,098	1,556,090	10,705,788	423,000,709
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			332,274	3,736,359
房屋及建築	265,758,237	87,113,403	26,982,082		6,894,746	198,732,170
機械及設備	20,299,627	11,457,653	995,380	447,840	1,812,367	7,577,147
交通及運輸設備	4,533,820	3,141,767	976,738	519,735	-129,836	1,978,892
雜項設備	34,945,788	20,477,705	890,228	588,515	1,796,237	12,973,559
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 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：

02502-1

[illegible]

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

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	185,826,000	143,321,352	-42,504,648	-22.87
11 正式員額薪資		78,124,210	78,124,210	
113 職員薪金		77,138,440	77,138,440	
114 工員工資		985,770	985,770	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,673,372	2,673,372	
122 約僱職員薪金		2,116,708	2,116,708	
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		26,332,716	26,332,716	
151 考績獎金		13,540,425	13,540,425	
152 年終獎金		12,792,291	12,792,291	
16 退休及卹償金		23,833,943	23,833,943	
161 職員退休及離職金		23,402,005	23,402,005	
162 工員退休及離職金		431,938	431,938	
18 福利費		11,382,935	11,382,935	
181 分擔員工保險費		7,853,535	7,853,535	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		3,470,900	3,470,900	
2 服務費用	3,749,000	1,933,012	-1,815,988	-48.44
21 水電費		427,389	427,389	
212 工作場所電費		345,744	345,744	
214 工作場所水費		81,645	81,645	
22 郵電費		51,666	51,666	
221 郵費		20,000	20,000	
222 電話費		31,666	31,666	

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	%
23 旅運費		17,155	17,155	
231 國內旅費		17,155	17,155	
25 修理保養及保固費		637,378	637,378	
252 一般房屋修護費		25,525	25,525	
255 機械及設備修護費		234,380	234,380	
257 雜項設備修護費		68,791	68,791	
258 其他資產修護費		308,682	308,682	
27 一般服務費		621,844	621,844	
27D 計時與計件人員酬金		497,444	497,444	
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	597,940	-126,060	-17.41
32 用品消耗		597,940	597,940	
321 辦公（事務）用品		597,940	597,940	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	36,773	6,773	22.58
43 機器租金		36,773	36,773	
432 機械及設備租金		36,773	36,773	
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

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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	190,776,000	146,317,077	-44,458,923	-23.30

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 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	159,860,135	30,212,268	190,072,403	收入
財產收入	409,387		409,387	財產收益
政府撥入收入	159,398,973		159,398,973	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	30,082,268	30,115,088	其他收入
基金用途	146,317,077	11,841,878	158,158,955	支出
用人費用	143,321,352		143,321,352	人事支出
服務費用	1,933,012	642,713	2,575,725	業務支出
材料及用品費	597,940	-597,940		
租金、償債、利息及相關手續費	36,773	-36,773		
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		
		12,245,193	12,245,193	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,543,058	18,370,390	31,913,448	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	25,375,671	423,000,709	448,376,380	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

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

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
25,325,671	25,325,671	0	