

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 11 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	5,184,596	5,297,000	-112,404	-2.12	182,820,298	183,449,000	-628,702	-0.34
財產收入	973,000		159,000	-159,000	-100.00	990,109	973,000	17,109	1.76
財產處分收入						23,807		23,807	
租金收入	655,000					655,000	655,000		
利息收入	18,000		9,000	-9,000	-100.00	11,302	18,000	-6,698	-37.21
其他財產收入	300,000		150,000	-150,000	-100.00	300,000	300,000		
政府撥入收入	182,431,000	5,184,596	5,113,000	71,596	1.40	181,778,414	182,431,000	-652,586	-0.36
公庫撥款收入	182,431,000	5,184,596	5,113,000	71,596	1.40	181,778,414	182,431,000	-652,586	-0.36
教學收入	45,000		25,000	-25,000	-100.00	18,955	45,000	-26,045	-57.88
學雜費收入	45,000		25,000	-25,000	-100.00	18,955	45,000	-26,045	-57.88
其他收入						32,820		32,820	
雜項收入						32,820		32,820	
基金用途	190,776,000	2,295,285	5,297,000	-3,001,715	-56.67	171,310,231	190,776,000	-19,465,769	-10.20
國民教育計畫	190,356,000	2,295,285	5,297,000	-3,001,715	-56.67	170,890,231	190,356,000	-19,465,769	-10.23
其他	190,356,000	2,295,285	5,297,000	-3,001,715	-56.67	170,890,231	190,356,000	-19,465,769	-10.23
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	2,889,311		2,889,311		11,510,067	-7,327,000	18,837,067	-257.09
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					23,342,680	813,390	22,529,290	2,769.80

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11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	473,215,650	100.00	負 債	2	27,850,303	5.89
流動資產	11	49,019,144	10.36	流動負債	21	23,776,364	5.02
現金	1101	49,019,144	10.36	應付款項	2102	23,776,364	5.02
銀行存款	110102	48,969,144	10.35	應付代收款	210203	23,776,364	5.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,292,680	4.92	其他負債	28	4,073,939	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,676,464	5.43	什項負債	2801	4,073,939	0.86
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	1,900,100	0.40
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	2,173,839	0.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	445,365,347	94.11
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	445,365,347	94.11
長期貸墊款及準備金	12	2,173,839	0.46	淨資產	3101	445,365,347	94.11
準備金	1203	2,173,839	0.46	累積餘額	310101	416,451,102	88.00
退休及離職準備金	120301	2,173,839	0.46	本期賸餘	310102	28,902,415	6.11
固定資產	14	422,022,667	89.18	淨資產調整數	310104	11,830	0.00
土地	1401	198,002,582	41.84	合計：		473,215,650	

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11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	41.84				
土地改良物	1402	3,693,687	0.78				
土地改良物	140201	17,168,311	3.63				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,474,624	-2.85				
房屋建築及設備	1404	198,239,382	41.89				
房屋建築及設備	140401	293,380,824	62.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-95,141,442	-20.11				
機械及設備	1405	7,087,329	1.50				
機械及設備	140501	20,847,167	4.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,759,838	-2.91				
交通及運輸設備	1406	1,891,092	0.40				
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	-3,099,731	-0.66				
雜項設備	1407	13,108,595	2.77				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,828,366	214,316,841
財產收益		990,109
財產孳息收入		666,302
廢舊物品售價收入		23,807
財產交易利益		0
其他財產收入		300,000
政府撥入收入	5,184,596	181,778,414
公庫撥款收入	5,184,596	181,778,414
		130,000
		130,000
教學收入		18,955
學雜費收入		18,955
其他收入	643,770	31,399,363
受贈收入		1,948,078
雜項收入	643,770	29,451,285
支出	3,425,554	185,414,426
人事支出	2,042,003	167,852,591
人事支出	2,042,003	167,852,591
業務支出	253,282	3,037,640
業務支出	253,282	3,037,640
財產損失		16,685
財產交易損失		16,685
折舊、折耗及攤銷	1,130,269	14,507,510
固定資產折舊	1,130,269	14,507,510

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,402,812	28,902,415
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		445,365,347

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 11 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				2,295,285	5,297,000	-3,001,715	-56.67
		累計數				170,890,231	190,356,000	-19,465,769	-10.23
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 11 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	31,928,373	1,556,090	12,968,105	422,022,667
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			374,946	3,693,687
房屋及建築	265,758,237	87,113,403	27,622,587		8,028,039	198,239,382
機械及設備	20,299,627	11,457,653	995,380	447,840	2,302,185	7,087,329
交通及運輸設備	4,533,820	3,141,767	976,738	519,735	-42,036	1,891,092
雜項設備	34,945,788	20,477,705	1,533,998	588,515	2,304,971	13,108,595
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 11 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 11 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11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	167,852,591	-17,973,409	-9.67
11 正式員額薪資		95,177,575	95,177,575	
113 職員薪金		93,972,745	93,972,745	
114 工員工資		1,204,830	1,204,830	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,242,747	3,242,747	
122 約僱職員薪金		2,546,256	2,546,256	
124 兼職人員酬金		696,491	696,491	
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		29,102,418	29,102,418	
161 職員退休及離職金		28,517,791	28,517,791	
162 工員退休及離職金		584,627	584,627	
18 福利費		13,022,959	13,022,959	
181 分擔員工保險費		9,473,559	9,473,559	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		3,490,900	3,490,900	
2 服務費用	3,749,000	2,264,287	-1,484,713	-39.60
21 水電費		544,316	544,316	
212 工作場所電費		453,168	453,168	
214 工作場所水費		91,148	91,148	
22 郵電費		58,348	58,348	
221 郵費		20,000	20,000	
222 電話費		38,348	38,348	

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11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		22,266	22,266	
231	國內旅費		22,266	22,266	
25	修理保養及保固費		748,158	748,158	
252	一般房屋修護費		90,525	90,525	
255	機械及設備修護費		277,260	277,260	
256	交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
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		691,736	691,736	
27D	計時與計件人員酬金		567,336	567,336	
27F	體育活動費		124,400	124,400	
28	專業服務費		141,650	141,650	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		43,250	43,250	
28Y	其他專業服務費		98,400	98,400	
29	公共關係費		57,813	57,813	
291	公共關係費		57,813	57,813	
3	材料及用品費	724,000	710,625	-13,375	-1.85
31	使用材料費		20,000	20,000	
312	燃料		20,000	20,000	
32	用品消耗		690,625	690,625	
321	辦公（事務）用品		690,625	690,625	
4	租金、償債、利息及相關手續費	30,000	45,728	15,728	52.43
43	機器租金		45,728	45,728	
432	機械及設備租金		45,728	45,728	
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

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11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	%
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	17,000	-10,000	-37.04
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
75	競賽及交流活動費		5,000	5,000	
751	技能競賽		5,000	5,000	
合	計	190,776,000	171,310,231	-19,465,769	-10.20

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 11 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	182,820,298	31,496,543	214,316,841	收入
財產收入	990,109		990,109	財產收益
政府撥入收入	181,778,414		181,778,414	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	31,366,543	31,399,363	其他收入
基金用途	171,310,231	14,104,195	185,414,426	支出
用人費用	167,852,591		167,852,591	人事支出
服務費用	2,264,287	773,353	3,037,640	業務支出
材料及用品費	710,625	-710,625		
租金、償債、利息及相關手續費	45,728	-45,728		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		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		
		14,507,510	14,507,510	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,510,067	17,392,348	28,902,415	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	23,342,680	422,022,667	445,365,347	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 11 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 11 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
23,292,680	23,292,680	0	