

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 115 年 4 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	112,638,000	21,467	10,847,000	-10,825,533	-99.80	71,637,024	57,534,000	14,103,024	24.51
財產收入	284,000	16,302	112,000	-95,698	-85.44	16,302	112,000	-95,698	-85.44
租金收入	224,000	16,302	112,000	-95,698	-85.44	16,302	112,000	-95,698	-85.44
利息收入	60,000								
政府撥入收入	112,295,000	5,165	10,735,000	-10,729,835	-99.95	71,620,722	57,422,000	14,198,722	24.73
公庫撥款收入	112,295,000	5,165	10,735,000	-10,729,835	-99.95	71,620,722	57,422,000	14,198,722	24.73
教學收入	59,000								
學雜費收入	59,000								
基金用途	112,638,000	13,860,319	7,882,000	5,978,319	75.85	44,486,096	52,744,000	-8,257,904	-15.66
國民教育計畫	112,485,000	13,860,319	7,860,000	6,000,319	76.34	44,486,096	52,722,000	-8,235,904	-15.62
其他	112,485,000	13,860,319	7,860,000	6,000,319	76.34	44,486,096	52,722,000	-8,235,904	-15.62
建築及設備計畫	153,000		22,000	-22,000	-100.00		22,000	-22,000	-100.00
購建固定資產	153,000		22,000	-22,000	-100.00		22,000	-22,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-13,838,852	2,965,000	-16,803,852	-566.74	27,150,928	4,790,000	22,360,928	466.83
期初基金餘額	-1,054,873					2,159,088	-1,054,873	3,213,961	-304.68
解繳公庫									
期末基金餘額	-1,054,873					29,310,016	3,735,127	25,574,889	684.71

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115年4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	255,818,452	100.00	負債	2	18,283,319	7.15
流動資產	11	47,593,335	18.60	流動負債	21	17,543,229	6.86
現金	1101	47,493,335	18.57	應付款項	2102	17,543,229	6.86
銀行存款	110102	47,453,335	18.55	應付代收款	210203	17,543,229	6.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,270,016	11.44	其他負債	28	740,090	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,183,319	7.11	什項負債	2801	740,090	0.29
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	740,090	0.29
預付款項	1108	100,000	0.04	淨資產	3	237,535,133	92.85
預付費用	110804	100,000	0.04	淨資產	31	237,535,133	92.85
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.04	淨資產	3101	237,535,133	92.85
固定資產	14	208,225,117	81.40	累積餘額	310101	200,941,203	78.55
土地	1401	68,780,281	26.89	本期賸餘	310102	25,027,276	9.78
土地	140101	68,780,281	26.89	淨資產調整數	310104	11,566,654	4.52
土地改良物	1402	887,194	0.35	合計：		255,818,452	
土地改良物	140201	3,120,183	1.22				

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國115年4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,232,989	-0.87				
房屋建築及設備	1404	128,729,264	50.32				
房屋建築及設備	140401	188,269,907	73.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,540,643	-23.27				
機械及設備	1405	2,242,191	0.88				
機械及設備	140501	10,760,176	4.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,517,985	-3.33				
交通及運輸設備	1406	170,300	0.07				
交通及運輸設備	140601	948,876	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-778,576	-0.30				
雜項設備	1407	7,415,887	2.90				
雜項設備	140701	25,951,575	10.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,535,688	-7.25				
合計：		255,818,452					

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,467	71,637,024
財產收益	16,302	16,302
財產孳息收入	16,302	16,302
政府撥入收入	5,165	71,620,722
公庫撥款收入	5,165	71,620,722
支出	14,380,523	46,609,748
人事支出	13,422,803	43,220,187
人事支出	13,422,803	43,220,187
業務支出	437,516	1,265,909
業務支出	437,516	1,265,909
折舊、折耗及攤銷	520,204	2,123,652
固定資產折舊	520,204	2,123,652
本期賸餘（短絀）	-14,359,056	25,027,276
期初淨資產		200,941,203
解繳公庫		
淨資產調整數		11,566,654
期末淨資產		237,535,133

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02639-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						實 際 數	預 算 數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						44,486,096	52,722,000	-8,235,904	-15.62
建築及設備計畫		本月數				0	22,000	-22,000	-100.00
		累計數				0	22,000	-22,000	-100.00

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 115 年 4 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	286,264,344	87,482,229	11,566,654		2,123,652	208,225,117
非理財目的之長期投資						
土地	57,213,627		11,566,654			68,780,281
土地改良物	3,120,183	2,204,023			28,966	887,194
房屋及建築	188,269,907	58,336,459			1,204,184	128,729,264
機械及設備	10,760,176	8,105,241			412,744	2,242,191
交通及運輸設備	948,876	759,224			19,352	170,300
雜項設備	25,951,575	18,077,282			458,406	7,415,887
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—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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 115 年 4 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					

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 115 年 4 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		153,000			153,000	22,000					-22,000	-100.00		

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115年4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	108,570,000	43,220,187	-65,349,813	-60.19
11 正式員額薪資		25,765,919	25,765,919	
113 職員薪金		25,765,919	25,765,919	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,861,414	2,861,414	
122 約僱職員薪金		1,937,819	1,937,819	
124 兼職人員酬金		923,595	923,595	
15 獎金		8,121,290	8,121,290	
152 年終獎金		8,121,290	8,121,290	
16 退休及卹償金		3,404,514	3,404,514	
161 職員退休及離職金		3,095,376	3,095,376	
162 工員退休及離職金		309,138	309,138	
18 福利費		3,067,050	3,067,050	
181 分擔員工保險費		2,768,350	2,768,350	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		289,700	289,700	
2 服務費用	3,576,000	1,108,550	-2,467,450	-69.00
21 水電費		82,603	82,603	
212 工作場所電費		61,605	61,605	
214 工作場所水費		20,998	20,998	
22 郵電費		12,291	12,291	
221 郵費		4,428	4,428	
222 電話費		7,863	7,863	
23 旅運費		82,842	82,842	
231 國內旅費		82,842	82,842	
25 修理保養及保固費		296,521	296,521	
252 一般房屋修護費		39,586	39,586	

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115年4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	%
255 機械及設備修護費		25,520	25,520	
257 雜項設備修護費		10,800	10,800	
258 其他資產修護費		220,615	220,615	
27 一般服務費		541,416	541,416	
27D 計時與計件人員酬金		484,616	484,616	
27F 體育活動費		56,800	56,800	
28 專業服務費		80,913	80,913	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,983	6,983	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		65,430	65,430	
29 公共關係費		11,964	11,964	
291 公共關係費		11,964	11,964	
3 材料及用品費	320,000	154,359	-165,641	-51.76
31 使用材料費		900	900	
312 燃料		900	900	
32 用品消耗		153,459	153,459	
321 辦公(事務)用品		85,158	85,158	
323 農業與園藝用品及環境美化費		28,510	28,510	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,167	9,167	
32Y 其他用品消耗		30,624	30,624	
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	153,000		-153,000	-100.00
51 購建固定資產	153,000		-153,000	-100.00
514 購置機械及設備	153,000		-153,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	3,000	-16,000	-84.21
71 會費		1,000	1,000	

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115年4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	%
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	112,638,000	44,486,096	-68,151,904	-60.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	71,637,024		71,637,024	收入
財產收入	16,302		16,302	財產收益
政府撥入收入	71,620,722		71,620,722	政府撥入收入
基金用途	44,486,096	2,123,652	46,609,748	支出
用人費用	43,220,187		43,220,187	人事支出
服務費用	1,108,550	157,359	1,265,909	業務支出
材料及用品費	154,359	-154,359		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		2,123,652	2,123,652	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,150,928	-2,123,652	25,027,276	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,159,088	198,782,115	200,941,203	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,566,654	11,566,654	淨資產調整數
期末基金餘額	29,310,016	208,225,117	237,535,133	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
29,270,016	29,270,016	0	無差異