

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	106,620,000	806,507	10,600,000	-9,793,493	-92.39	69,548,775	53,986,000	15,562,775	28.83
財產收入	661,000	161,027		161,027		193,633		193,633	
財產處分收入						4,006		4,006	
租金收入	610,000	160,527		160,527		172,527		172,527	
利息收入	1,000								
其他財產收入	50,000	500		500		17,100		17,100	
政府撥入收入	105,945,000	645,480	10,600,000	-9,954,520	-93.91	69,264,982	53,986,000	15,278,982	28.30
公庫撥款收入	105,945,000	645,480	10,600,000	-9,954,520	-93.91	69,264,982	53,986,000	15,278,982	28.30
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入						90,160		90,160	
雜項收入						90,160		90,160	
基金用途	119,726,000	15,279,847	9,593,000	5,686,847	59.28	48,736,059	57,186,000	-8,449,941	-14.78
國民教育計畫	119,369,000	15,119,847	9,593,000	5,526,847	57.61	48,576,059	56,829,000	-8,252,941	-14.52
其他	119,369,000	15,119,847	9,593,000	5,526,847	57.61	48,576,059	56,829,000	-8,252,941	-14.52
建築及設備計畫	357,000	160,000		160,000		160,000	357,000	-197,000	-55.18
購建固定資產	357,000	160,000		160,000		160,000	357,000	-197,000	-55.18
本期賸餘(短絀)	-13,106,000	-14,473,340	1,007,000	-15,480,340	-1,537.27	20,812,716	-3,200,000	24,012,716	-750.40
期初基金餘額	14,561,500					26,279,848	14,561,500	11,718,348	80.47
解繳公庫									
期末基金餘額	1,455,500					47,092,564	11,361,500	35,731,064	314.49

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	382,844,840	100.00	負 債	2	24,404,712	6.37
流動資產	11	71,497,276	18.68	流動負債	21	22,837,174	5.97
現金	1101	71,497,276	18.68	應付款項	2102	22,837,174	5.97
銀行存款	110102	71,467,276	18.67	應付代收款	210203	22,837,174	5.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	47,062,564	12.29	其他負債	28	1,567,538	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,404,712	6.37	什項負債	2801	1,567,538	0.41
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,567,538	0.41
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	358,440,128	93.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	358,440,128	93.63
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	358,440,128	93.63
固定資產	14	311,338,611	81.32	累積餘額	310101	334,289,264	87.32
土地	1401	215,090,828	56.18	本期賸餘	310102	18,707,662	4.89
土地	140101	215,090,828	56.18	淨資產調整數	310104	5,443,202	1.42
土地改良物	1402	2,238,352	0.58	合計：		382,844,840	
土地改良物	140201	18,915,498	4.94				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	-16,677,146	-4.36				
房屋建築及設備	1404	79,200,322	20.69				
房屋建築及設備	140401	175,744,104	45.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-96,543,782	-25.22				
機械及設備	1405	7,776,248	2.03				
機械及設備	140501	36,016,584	9.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,240,336	-7.38				
交通及運輸設備	1406	646,031	0.17				
交通及運輸設備	140601	3,390,247	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,744,216	-0.72				
雜項設備	1407	6,386,830	1.67				
雜項設備	140701	23,471,738	6.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,084,908	-4.46				
無形資產	16	8,953	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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	988,037	80,027,140
財產收益	161,027	193,633
財產孳息收入	160,527	172,527
廢舊物品售價收入		4,006
其他財產收入	500	17,100
政府撥入收入	645,480	69,264,982
公庫撥款收入	645,480	69,264,982
其他收入	181,530	10,568,525
雜項收入	181,530	10,568,525
支出	20,325,617	61,319,478
人事支出	14,590,223	46,969,369
人事支出	14,590,223	46,969,369
業務支出	529,624	1,606,690
業務支出	529,624	1,606,690
財產損失		359
財產交易損失		359
折舊、折耗及攤銷	5,205,770	12,743,060
固定資產折舊	5,205,770	12,743,060
本期賸餘（短絀）	-19,337,580	18,707,662
期初淨資產		334,289,264
解繳公庫		
淨資產調整數		5,443,202
期末淨資產		358,440,128

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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				15,119,847	9,593,000	5,526,847	57.61
		累計數				48,576,059	56,829,000	-8,252,941	-14.52
建築及設備計畫		本月數				160,000	0	160,000	0.00
		累計數				160,000	357,000	-197,000	-55.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	456,556,959	148,547,543	16,241,567	160,574	12,742,845	311,347,564
非理財目的之長期投資						
土地	209,744,496		5,346,332			215,090,828
土地改良物	10,638,268	8,320,232	8,277,230		8,356,914	2,238,352
房屋及建築	173,713,413	94,695,974	2,031,265	574	1,847,808	79,200,322
機械及設備	35,847,584	26,378,990	169,000		1,861,346	7,776,248
交通及運輸設備	3,315,247	2,652,073	150,000	75,000	92,143	646,031
雜項設備	23,288,998	16,500,274	267,740	85,000	584,634	6,386,830
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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

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	8,953					8,953

註：

02501-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學
 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

02501-2

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		357,000			357,000	357,000	160,000		160,000	44.82	-197,000	-55.18		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	115,111,000	46,969,369	-68,141,631	-59.20
11 正式員額薪資		27,898,070	27,898,070	
113 職員薪金		27,715,520	27,715,520	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		970,089	970,089	
122 約僱職員薪金		688,103	688,103	
124 兼職人員酬金		281,986	281,986	
15 獎金		8,526,877	8,526,877	
151 考績獎金		196,045	196,045	
152 年終獎金		8,330,832	8,330,832	
16 退休及卹償金		6,258,506	6,258,506	
161 職員退休及離職金		5,989,747	5,989,747	
162 工員退休及離職金		247,575	247,575	
163 卹償金		21,184	21,184	
18 福利費		3,315,827	3,315,827	
181 分擔員工保險費		2,743,927	2,743,927	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		567,400	567,400	
2 服務費用	3,696,000	1,426,178	-2,269,822	-61.41
21 水電費		156,106	156,106	
212 工作場所電費		120,696	120,696	
214 工作場所水費		35,410	35,410	
22 郵電費		10,615	10,615	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		6,615	6,615	
23 旅運費		2,298	2,298	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	%
231 國內旅費		2,298	2,298	
25 修理保養及保固費		350,427	350,427	
255 機械及設備修護費		14,200	14,200	
256 交通及運輸設備修護費		57,096	57,096	
257 雜項設備修護費		73,450	73,450	
258 其他資產修護費		205,681	205,681	
27 一般服務費		632,288	632,288	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		542,658	542,658	
27F 體育活動費		89,600	89,600	
28 專業服務費		260,424	260,424	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		251,424	251,424	
29 公共關係費		14,020	14,020	
291 公共關係費		14,020	14,020	
3 材料及用品費	409,000	132,982	-276,018	-67.49
31 使用材料費		10,500	10,500	
312 燃料		10,500	10,500	
32 用品消耗		122,482	122,482	
321 辦公（事務）用品		88,119	88,119	
323 農業與園藝用品及環境美化費		19,000	19,000	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,014	2,014	
32Y 其他用品消耗		13,349	13,349	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	22,000	-78,000	-78.00
43 機器租金		22,000	22,000	
432 機械及設備租金		22,000	22,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	%
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	357,000	160,000	-197,000	-55.18
51 購建固定資產	357,000	160,000	-197,000	-55.18
513 擴充改良房屋建築及設備	112,000		-112,000	-100.00
514 購置機械及設備	170,000		-170,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	75,000	75,000		0.00
516 購置雜項設備		85,000	85,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,530	-5,470	-32.18
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	14,000	-22,000	-61.11
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		13,000	13,000	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000	
合 計	119,726,000	48,736,059	-70,989,941	-59.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	69,548,775	10,478,365	80,027,140	收入
財產收入	193,633		193,633	財產收益
政府撥入收入	69,264,982		69,264,982	政府撥入收入
其他收入	90,160	10,478,365	10,568,525	其他收入
基金用途	48,736,059	12,583,419	61,319,478	支出
用人費用	46,969,369		46,969,369	人事支出
服務費用	1,426,178	180,512	1,606,690	業務支出
材料及用品費	132,982	-132,982		
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	-22,000		
稅捐及規費(強制費)	11,530	-11,530		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		359	359	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	160,000	-160,000		
		12,743,060	12,743,060	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,812,716	-2,105,054	18,707,662	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,279,848	308,009,416	334,289,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,443,202	5,443,202	淨資產調整數
期末基金餘額	47,092,564	311,347,564	358,440,128	期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

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
47,062,564	47,062,564	0	