

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 6 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	25,618,990	8,113,000	17,505,990	215.78	95,342,278	70,547,000	24,795,278	35.15
財產收入	661,000	27,500		27,500		395,646	335,000	60,646	18.10
財產處分收入		8,000		8,000		12,006		12,006	
租金收入	610,000					333,540	310,000	23,540	7.59
利息收入	1,000								
其他財產收入	50,000	19,500		19,500		50,100	25,000	25,100	100.40
政府撥入收入	105,945,000	25,591,490	8,113,000	17,478,490	215.44	94,856,472	70,212,000	24,644,472	35.10
公庫撥款收入	105,945,000	25,591,490	8,113,000	17,478,490	215.44	94,856,472	70,212,000	24,644,472	35.10
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	8,423,087	7,293,000	1,130,087	15.50	58,892,426	71,772,000	-12,879,574	-17.95
國民教育計畫	119,369,000	8,388,834	7,293,000	1,095,834	15.03	58,698,173	71,415,000	-12,716,827	-17.81
其他	119,369,000	8,388,834	7,293,000	1,095,834	15.03	58,698,173	71,415,000	-12,716,827	-17.81
建築及設備計畫	357,000	34,253		34,253		194,253	357,000	-162,747	-45.59
購建固定資產	357,000	34,253		34,253		194,253	357,000	-162,747	-45.59
本期賸餘(短絀)	-13,106,000	17,195,903	820,000	16,375,903	1,997.06	36,449,852	-1,225,000	37,674,852	-3,075.50
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					62,729,700	13,336,500	49,393,200	370.36

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6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	395,405,373	100.00	負 債	2	21,913,681	5.54
流動資產	11	84,643,381	21.41	流動負債	21	20,388,143	5.16
現金	1101	84,643,381	21.41	應付款項	2102	20,388,143	5.16
銀行存款	110102	84,613,381	21.40	應付代收款	210203	20,388,143	5.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	62,699,700	15.86	其他負債	28	1,525,538	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,913,681	5.54	什項負債	2801	1,525,538	0.39
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,525,538	0.39
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	373,491,692	94.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	373,491,692	94.46
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	373,491,692	94.46
固定資產	14	310,753,039	78.59	累積餘額	310101	334,289,264	84.54
土地	1401	215,090,828	54.40	本期賸餘	310102	32,199,226	8.14
土地	140101	215,090,828	54.40	淨資產調整數	310104	7,003,202	1.77
土地改良物	1402	2,184,720	0.55	合計：		395,405,373	
土地改良物	140201	18,915,498	4.78				

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6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	-16,730,778	-4.23				
房屋建築及設備	1404	78,275,716	19.80				
房屋建築及設備	140401	175,744,104	44.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,468,388	-24.65				
機械及設備	1405	8,489,350	2.15				
機械及設備	140501	37,660,891	9.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,171,541	-7.38				
交通及運輸設備	1406	599,031	0.15				
交通及運輸設備	140601	3,390,247	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,791,216	-0.71				
雜項設備	1407	6,113,394	1.55				
雜項設備	140701	23,396,738	5.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,283,344	-4.37				
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,618,990	105,870,697
財產收益	27,500	395,646
財產孳息收入		333,540
廢舊物品售價收入	8,000	12,006
其他財產收入	19,500	50,100
政府撥入收入	25,591,490	94,856,472
公庫撥款收入	25,591,490	94,856,472
其他收入		10,618,579
雜項收入		10,618,579
支出	9,515,141	73,671,471
人事支出	7,967,312	56,345,536
人事支出	7,967,312	56,345,536
業務支出	421,522	2,352,637
業務支出	421,522	2,352,637
財產損失	750	1,109
財產交易損失	750	1,109
折舊、折耗及攤銷	1,125,557	14,972,189
固定資產折舊	1,125,557	14,972,189
本期賸餘（短絀）	16,103,849	32,199,226
期初淨資產		334,289,264
解繳公庫		
淨資產調整數		7,003,202
期末淨資產		373,491,692

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 6 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				8,388,834	7,293,000	1,095,834	15.03
		累計數				58,698,173	71,415,000	-12,716,827	-17.81
建築及設備計畫		本月數				34,253	0	34,253	0.00
		累計數				194,253	357,000	-162,747	-45.59

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 6 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	17,885,874	235,574	14,897,724	310,761,992
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		8,410,546	2,184,720
房屋及建築	173,713,413	94,695,974	2,031,265	574	2,772,414	78,275,716
機械及設備	35,847,584	26,378,990	1,813,307		2,792,551	8,489,350
交通及運輸設備	3,315,247	2,652,073	150,000	75,000	139,143	599,031
雜項設備	23,288,998	16,500,274	267,740	160,000	783,070	6,113,394
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 6 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 6 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	194,253		194,253	54.41	-162,747	-45.59		

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6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	56,345,536	-58,765,464	-51.05
11 正式員額薪資		33,765,250	33,765,250	
113 職員薪金		33,546,190	33,546,190	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,239,660	1,239,660	
122 約僱職員薪金		836,284	836,284	
124 兼職人員酬金		403,376	403,376	
15 獎金		8,870,037	8,870,037	
151 考績獎金		494,205	494,205	
152 年終獎金		8,330,832	8,330,832	
15Y 其他獎金		45,000	45,000	
16 退休及卹償金		8,509,459	8,509,459	
161 職員退休及離職金		8,170,209	8,170,209	
162 工員退休及離職金		307,474	307,474	
163 卹償金		31,776	31,776	
18 福利費		3,961,130	3,961,130	
181 分擔員工保險費		3,288,730	3,288,730	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		663,400	663,400	
2 服務費用	3,696,000	1,996,037	-1,699,963	-45.99
21 水電費		326,654	326,654	
212 工作場所電費		265,396	265,396	
214 工作場所水費		61,258	61,258	
22 郵電費		19,166	19,166	
221 郵費		8,372	8,372	
222 電話費		10,794	10,794	

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6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		27,466	27,466	
231	國內旅費		27,466	27,466	
24	印刷裝訂與廣告費		8,400	8,400	
241	印刷及裝訂費		8,400	8,400	
25	修理保養及保固費		520,781	520,781	
254	其他建築修護費		9,000	9,000	
255	機械及設備修護費		61,520	61,520	
256	交通及運輸設備修護費		68,096	68,096	
257	雜項設備修護費		92,830	92,830	
258	其他資產修護費		289,335	289,335	
27	一般服務費		707,740	707,740	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D	計時與計件人員酬金		618,110	618,110	
27F	體育活動費		89,600	89,600	
28	專業服務費		364,090	364,090	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		9,000	9,000	
28Y	其他專業服務費		355,090	355,090	
29	公共關係費		21,740	21,740	
291	公共關係費		21,740	21,740	
3	材料及用品費	409,000	280,620	-128,380	-31.39
31	使用材料費		21,030	21,030	
312	燃料		21,030	21,030	
32	用品消耗		259,590	259,590	
321	辦公（事務）用品		190,949	190,949	
322	報章雜誌		1,800	1,800	
323	農業與園藝用品及環境美化費		45,800	45,800	

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6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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,014	2,014	
32Y 其他用品消耗		19,027	19,027	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	42,000	-58,000	-58.00
43 機器租金		42,000	42,000	
432 機械及設備租金		42,000	42,000	
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	194,253	-162,747	-45.59
51 購建固定資產	357,000	194,253	-162,747	-45.59
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	34,253	-135,747	-79.85
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	11,980	-5,020	-29.53
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		750	750	
661 行政規費與強制費		750	750	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	22,000	-14,000	-38.89
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		21,000	21,000	
744 慰問、照護及濟助金		21,000	21,000	
合 計	119,726,000	58,892,426	-60,833,574	-50.81

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 6 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	95,342,278	10,528,419	105,870,697	收入
財產收入	395,646		395,646	財產收益
政府撥入收入	94,856,472		94,856,472	政府撥入收入
其他收入	90,160	10,528,419	10,618,579	其他收入
基金用途	58,892,426	14,779,045	73,671,471	支出
用人費用	56,345,536		56,345,536	人事支出
服務費用	1,996,037	356,600	2,352,637	業務支出
材料及用品費	280,620	-280,620		
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-42,000		
稅捐及規費(強制費)	11,980	-11,980		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	-22,000		
		1,109	1,109	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	194,253	-194,253		
		14,972,189	14,972,189	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	36,449,852	-4,250,626	32,199,226	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
		7,003,202	7,003,202	淨資產調整數
期末基金餘額	62,729,700	310,761,992	373,491,692	期末淨資產

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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 6 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
62,699,700	62,699,700	0	