

# 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 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 186,333,000        | 2,184,942   | 24,428,000 | -22,243,058 | -91.06     | 163,763,891 | 134,484,000 | 29,279,891  | 21.77     |
| 財產收入     | 1,069,000          |             | 200,000    | -200,000    | -100.00    | 372,327     | 740,000     | -367,673    | -49.69    |
| 財產處分收入   |                    |             |            |             |            | 2,930       |             | 2,930       |           |
| 租金收入     | 699,000            |             |            |             |            | 357,244     | 530,000     | -172,756    | -32.60    |
| 利息收入     | 20,000             |             |            |             |            | 12,153      | 10,000      | 2,153       | 21.53     |
| 其他財產收入   | 350,000            |             | 200,000    | -200,000    | -100.00    |             | 200,000     | -200,000    | -100.00   |
| 政府撥入收入   | 185,219,000        | 2,165,079   | 24,228,000 | -22,062,921 | -91.06     | 163,371,701 | 133,724,000 | 29,647,701  | 22.17     |
| 公庫撥款收入   | 185,219,000        | 2,165,079   | 24,228,000 | -22,062,921 | -91.06     | 163,371,701 | 133,724,000 | 29,647,701  | 22.17     |
| 教學收入     | 45,000             | 19,863      |            | 19,863      |            | 19,863      | 20,000      | -137        | -0.69     |
| 學雜費收入    | 45,000             | 19,863      |            | 19,863      |            | 19,863      | 20,000      | -137        | -0.69     |
| 基金用途     | 190,389,000        | 22,485,492  | 24,434,000 | -1,948,508  | -7.97      | 112,904,213 | 138,546,000 | -25,641,787 | -18.51    |
| 國民教育計畫   | 189,859,000        | 22,485,492  | 24,434,000 | -1,948,508  | -7.97      | 112,839,213 | 138,016,000 | -25,176,787 | -18.24    |
| 其他       | 189,859,000        | 22,485,492  | 24,434,000 | -1,948,508  | -7.97      | 112,839,213 | 138,016,000 | -25,176,787 | -18.24    |
| 建築及設備計畫  | 530,000            |             |            |             |            | 65,000      | 530,000     | -465,000    | -87.74    |
| 購建固定資產   | 530,000            |             |            |             |            | 65,000      | 530,000     | -465,000    | -87.74    |
| 本期賸餘(短絀) | -4,056,000         | -20,300,550 | -6,000     | -20,294,550 | 338,242.50 | 50,859,678  | -4,062,000  | 54,921,678  | -1,352.08 |
| 期初基金餘額   | 4,505,613          |             |            |             |            | 9,618,259   | 4,505,613   | 5,112,646   | 113.47    |
| 解繳公庫     |                    |             |            |             |            |             |             |             |           |
| 期末基金餘額   | 449,613            |             |            |             |            | 60,477,937  | 443,613     | 60,034,324  | 13,533.04 |

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115年7月31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        | 518,338,742 | 100.00 | 負 債      | 2      | 34,427,832  | 6.64  |
| 流動資產       | 11       | 92,650,146  | 17.87  | 流動負債     | 21     | 30,429,109  | 5.87  |
| 現金         | 1101     | 92,650,146  | 17.87  | 應付款項     | 2102   | 30,429,109  | 5.87  |
| 銀行存款       | 110102   | 92,600,146  | 17.86  | 應付代收款    | 210203 | 30,429,109  | 5.87  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 60,427,937  | 11.66  | 其他負債     | 28     | 3,998,723   | 0.77  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 32,172,209  | 6.21   | 什項負債     | 2801   | 3,998,723   | 0.77  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 50,000      | 0.01   | 存入保證金    | 280104 | 1,743,100   | 0.34  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,255,623   | 0.44  |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產      | 3      | 483,910,910 | 93.36 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產      | 31     | 483,910,910 | 93.36 |
| 長期貸墊款及準備金  | 12       | 2,255,623   | 0.44   | 淨資產      | 3101   | 483,910,910 | 93.36 |
| 準備金        | 1203     | 2,255,623   | 0.44   | 累積餘額     | 310101 | 431,561,748 | 83.26 |
| 退休及離職準備金   | 120301   | 2,255,623   | 0.44   | 本期賸餘     | 310102 | 47,071,830  | 9.08  |
| 固定資產       | 14       | 423,432,973 | 81.69  | 淨資產調整數   | 310104 | 5,277,332   | 1.02  |
| 土地         | 1401     | 200,719,914 | 38.72  | 合計：      |        | 518,338,742 |       |

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115年7月31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 | 200,719,914 | 38.72  |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 1402   | 3,522,999   | 0.68   |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 17,168,311  | 3.31   |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -13,645,312 | -2.63  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 195,929,762 | 37.80  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 295,667,111 | 57.04  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -99,737,349 | -19.24 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 9,200,923   | 1.78   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 24,297,402  | 4.69   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,096,479 | -2.91  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,913,537   | 0.37   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,365,823   | 1.04   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,452,286  | -0.67  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 12,145,838  | 2.34   |        |    |    |   |

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115年7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       | 2,443,292   | 167,933,754 |
| 財產收益     |             | 372,327     |
| 財產孳息收入   |             | 369,397     |
| 廢舊物品售價收入 |             | 2,930       |
| 政府撥入收入   | 2,165,079   | 163,371,701 |
| 公庫撥款收入   | 2,165,079   | 163,371,701 |
| 教學收入     | 19,863      | 19,863      |
| 學雜費收入    | 19,863      | 19,863      |
| 其他收入     | 258,350     | 4,169,863   |
| 雜項收入     | 258,350     | 4,169,863   |
| 支出       | 23,664,188  | 120,861,924 |
| 人事支出     | 22,100,605  | 111,127,611 |
| 人事支出     | 22,100,605  | 111,127,611 |
| 業務支出     | 384,887     | 1,711,602   |
| 業務支出     | 384,887     | 1,711,602   |
| 財產損失     |             | 12,226      |
| 財產交易損失   |             | 12,226      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,178,696   | 8,010,485   |
| 固定資產折舊   | 1,178,696   | 8,010,485   |
| 本期賸餘（短絀） | -21,220,896 | 47,071,830  |
| 期初淨資產    |             | 431,561,748 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   | 220,000     | 5,277,332   |
| 期末淨資產    |             | 483,910,910 |

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 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 22,485,492  | 24,434,000  | -1,948,508  | -7.97  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 112,839,213 | 138,016,000 | -25,176,787 | -18.24 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0           | 0           | 0           | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 65,000      | 530,000     | -465,000    | -87.74 |

## 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 115 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|---------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數     |                              |             |
| <b>資產</b>  | 571,337,988   | 149,394,499            | 9,512,195 | 905,821 | 7,116,890                    | 423,432,973 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |         |                              |             |
| 土地         | 198,002,582   |                        | 2,717,332 |         |                              | 200,719,914 |
| 土地改良物      | 17,168,311    | 13,495,960             |           |         | 149,352                      | 3,522,999   |
| 房屋及建築      | 293,380,824   | 95,708,089             | 2,286,287 |         | 4,029,260                    | 195,929,762 |
| 機械及設備      | 21,879,177    | 14,010,397             | 3,122,446 | 704,221 | 1,086,082                    | 9,200,923   |
| 交通及運輸設備    | 4,990,823     | 3,143,626              | 375,000   |         | 308,660                      | 1,913,537   |
| 雜項設備       | 35,916,271    | 23,036,427             | 1,011,130 | 201,600 | 1,543,536                    | 12,145,838  |
| 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 115 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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 115 年 7 月份

02502-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |       |          |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|--------|-----------|--------|-------|----------|--------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數  |           |        |       | 比較增減     |        |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %     | 金額       | %      |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |        |           |        |       |          |        |             |          |
| 總計                |                 | 530,000          |                    |     | 530,000 | 530,000         | 65,000 |           | 65,000 | 12.26 | -465,000 | -87.74 |             |          |

## 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115年7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       | 185,036,000 | 111,127,611 | -73,908,389 | -39.94 |
| 11 正式員額薪資    |             | 67,242,658  | 67,242,658  |        |
| 113 職員薪金     |             | 66,366,418  | 66,366,418  |        |
| 114 工員工資     |             | 876,240     | 876,240     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |             | 2,422,912   | 2,422,912   |        |
| 122 約僱職員薪金   |             | 1,841,780   | 1,841,780   |        |
| 124 兼職人員酬金   |             | 581,132     | 581,132     |        |
| 15 獎金        |             | 13,414,435  | 13,414,435  |        |
| 151 考績獎金     |             | 790,390     | 790,390     |        |
| 152 年終獎金     |             | 12,557,795  | 12,557,795  |        |
| 15Y 其他獎金     |             | 66,250      | 66,250      |        |
| 16 退休及卹償金    |             | 20,117,031  | 20,117,031  |        |
| 161 職員退休及離職金 |             | 19,530,597  | 19,530,597  |        |
| 162 工員退休及離職金 |             | 586,434     | 586,434     |        |
| 18 福利費       |             | 7,930,575   | 7,930,575   |        |
| 181 分擔員工保險費  |             | 6,600,363   | 6,600,363   |        |
| 183 傷病醫藥費    |             | 72,000      | 72,000      |        |
| 18Y 其他福利費    |             | 1,258,212   | 1,258,212   |        |
| 2 服務費用       | 3,993,000   | 1,311,279   | -2,681,721  | -67.16 |
| 21 水電費       |             | 321,739     | 321,739     |        |
| 212 工作場所電費   |             | 264,248     | 264,248     |        |
| 214 工作場所水費   |             | 57,491      | 57,491      |        |
| 22 郵電費       |             | 24,452      | 24,452      |        |
| 222 電話費      |             | 24,452      | 24,452      |        |
| 23 旅運費       |             | 26,280      | 26,280      |        |
| 231 國內旅費     |             | 26,280      | 26,280      |        |

## 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115年7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       | %      |
| 25 修理保養及保固費                        |         | 429,141 | 429,141  |        |
| 252 一般房屋修護費                        |         | 61,923  | 61,923   |        |
| 255 機械及設備修護費                       |         | 72,915  | 72,915   |        |
| 256 交通及運輸設備修護費                     |         | 2,900   | 2,900    |        |
| 257 雜項設備修護費                        |         | 89,114  | 89,114   |        |
| 258 其他資產修護費                        |         | 202,289 | 202,289  |        |
| 26 保險費                             |         | 4,000   | 4,000    |        |
| 264 交通及運輸設備保險費                     |         | 4,000   | 4,000    |        |
| 27 一般服務費                           |         | 368,073 | 368,073  |        |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |         | 283,273 | 283,273  |        |
| 27F 體育活動費                          |         | 84,800  | 84,800   |        |
| 28 專業服務費                           |         | 117,300 | 117,300  |        |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |         | 18,900  | 18,900   |        |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 98,400  | 98,400   |        |
| 29 公共關係費                           |         | 20,294  | 20,294   |        |
| 291 公共關係費                          |         | 20,294  | 20,294   |        |
| 3 材料及用品費                           | 754,000 | 360,202 | -393,798 | -52.23 |
| 32 用品消耗                            |         | 360,202 | 360,202  |        |
| 321 辦公（事務）用品                       |         | 360,202 | 360,202  |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 30,000  | 12,711  | -17,289  | -57.63 |
| 43 機器租金                            |         | 12,711  | 12,711   |        |
| 432 機械及設備租金                        |         | 12,711  | 12,711   |        |
| 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 | 530,000 | 65,000  | -465,000 | -87.74 |
| 51 購建固定資產                          | 530,000 | 65,000  | -465,000 | -87.74 |
| 516 購置雜項設備                         | 530,000 | 65,000  | -465,000 | -87.74 |
| 6 稅捐及規費（強制費）                       | 17,000  | 17,410  | 410      | 2.41   |

## 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115年7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          | %      |
| 64 消費與行為稅                 |             | 11,230      | 11,230      |        |
| 646 使用牌照稅                 |             | 11,230      | 11,230      |        |
| 66 規費                     |             | 6,180       | 6,180       |        |
| 663 汽車燃料使用費               |             | 6,180       | 6,180       |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 29,000      | 10,000      | -19,000     | -65.52 |
| 71 會費                     |             | 2,000       | 2,000       |        |
| 712 學術團體會費                |             | 2,000       | 2,000       |        |
| 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                        | 190,389,000 | 112,904,213 | -77,484,787 | -40.70 |

## 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 115 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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                             | 163,763,891 | 4,169,863   | 167,933,754 | 收入       |
| 財產收入                             | 372,327     |             | 372,327     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 163,371,701 |             | 163,371,701 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                             | 19,863      |             | 19,863      | 教學收入     |
| 其他收入                             |             | 4,169,863   | 4,169,863   | 其他收入     |
| 基金用途                             | 112,904,213 | 7,957,711   | 120,861,924 | 支出       |
| 用人費用                             | 111,127,611 |             | 111,127,611 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 1,311,279   | 400,323     | 1,711,602   | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 360,202     | -360,202    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 12,711      | -12,711     |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 17,410      | -17,410     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 10,000      | -10,000     |             |          |
|                                  |             | 12,226      | 12,226      | 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 | 65,000      | -65,000     |             |          |
|                                  |             | 8,010,485   | 8,010,485   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                         | 50,859,678  | -3,787,848  | 47,071,830  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 9,618,259   | 421,943,489 | 431,561,748 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |             |             |             | 解繳公庫     |
|                                  |             | 5,277,332   | 5,277,332   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 60,477,937  | 423,432,973 | 483,910,910 | 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 7 月 31 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 7 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 60,427,937 | 60,427,937 | 0         |        |