

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 7 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	1,315,946	9,030,000	-7,714,054	-85.43	103,910,599	83,564,000	20,346,599	24.35
財產收入	284,000		30,000	-30,000	-100.00	116,591	142,000	-25,409	-17.89
租金收入	224,000					116,591	112,000	4,591	4.10
利息收入	60,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	112,295,000	1,315,946	9,000,000	-7,684,054	-85.38	103,794,008	83,422,000	20,372,008	24.42
公庫撥款收入	112,295,000	1,315,946	9,000,000	-7,684,054	-85.38	103,794,008	83,422,000	20,372,008	24.42
教學收入	59,000								
學雜費收入	59,000								
基金用途	112,638,000	13,511,631	7,775,000	5,736,631	73.78	66,400,688	76,211,000	-9,810,312	-12.87
國民教育計畫	112,485,000	13,511,631	7,775,000	5,736,631	73.78	66,378,688	76,189,000	-9,810,312	-12.88
其他	112,485,000	13,511,631	7,775,000	5,736,631	73.78	66,378,688	76,189,000	-9,810,312	-12.88
建築及設備計畫	153,000					22,000	22,000		
購建固定資產	153,000					22,000	22,000		
本期賸餘(短絀)		-12,195,685	1,255,000	-13,450,685	-1,071.77	37,509,911	7,353,000	30,156,911	410.13
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					39,668,999	6,298,127	33,370,872	529.85

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	271,753,096	100.00	負 債	2	18,573,073	6.83
流動資產	11	58,242,072	21.43	流動負債	21	17,952,180	6.61
現金	1101	58,242,072	21.43	應付款項	2102	17,952,180	6.61
銀行存款	110102	58,202,072	21.42	應付代收款	210203	17,952,180	6.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	39,628,999	14.58	其他負債	28	620,893	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,573,073	6.83	什項負債	2801	620,893	0.23
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	620,893	0.23
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	253,180,023	93.17
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	253,180,023	93.17
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	253,180,023	93.17
固定資產	14	213,511,024	78.57	累積餘額	310101	200,941,203	73.94
土地	1401	68,780,281	25.31	本期賸餘	310102	39,692,166	14.61
土地	140101	68,780,281	25.31	淨資產調整數	310104	12,546,654	4.62
土地改良物	1402	865,469	0.32	合計：		271,753,096	
土地改良物	140201	3,120,183	1.15				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,254,714	-0.83				
房屋建築及設備	1404	132,358,165	48.71				
房屋建築及設備	140401	192,837,262	70.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,479,097	-22.26				
機械及設備	1405	3,496,945	1.29				
機械及設備	140501	12,353,176	4.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,856,231	-3.26				
交通及運輸設備	1406	188,984	0.07				
交通及運輸設備	140601	982,076	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-793,092	-0.29				
雜項設備	1407	7,821,180	2.88				
雜項設備	140701	26,676,575	9.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,855,395	-6.94				
合計：		271,753,096					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,665,146	109,827,154
財產收益		116,591
財產孳息收入		116,591
政府撥入收入	1,315,946	103,794,008
公庫撥款收入	1,315,946	103,794,008
其他收入	349,200	5,916,555
雜項收入	349,200	5,916,555
支出	14,064,269	70,134,988
人事支出	13,272,894	64,388,590
人事支出	13,272,894	64,388,590
業務支出	238,737	1,990,098
業務支出	238,737	1,990,098
折舊、折耗及攤銷	552,638	3,756,300
固定資產折舊	552,638	3,756,300
本期賸餘（短絀）	-12,399,123	39,692,166
期初淨資產		200,941,203
解繳公庫		
淨資產調整數		12,546,654
期末淨資產		253,180,023

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

02639-5

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 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				13,511,631	7,775,000	5,736,631	73.78
		累計數				66,378,688	76,189,000	-9,810,312	-12.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				22,000	22,000	0	0.00

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 7 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	18,485,209		3,756,300	213,511,024
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			50,691	865,469
房屋及建築	188,269,907	58,336,459	4,567,355		2,142,638	132,358,165
機械及設備	10,760,176	8,105,241	1,593,000		750,990	3,496,945
交通及運輸設備	948,876	759,224	33,200		33,868	188,984
雜項設備	25,951,575	18,077,282	725,000		778,113	7,821,180
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 7 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 7 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					

02639-9

[illegible]

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 7 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		22,000	100.00				

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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	108,570,000	64,388,590	-44,181,410	-40.69
11 正式員額薪資		40,537,261	40,537,261	
113 職員薪金		40,537,261	40,537,261	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,698,179	4,698,179	
122 約僱職員薪金		3,058,043	3,058,043	
124 兼職人員酬金		1,640,136	1,640,136	
15 獎金		8,706,970	8,706,970	
151 考績獎金		510,680	510,680	
152 年終獎金		8,121,290	8,121,290	
15Y 其他獎金		75,000	75,000	
16 退休及卹償金		5,735,565	5,735,565	
161 職員退休及離職金		5,262,173	5,262,173	
162 工員退休及離職金		473,392	473,392	
18 福利費		4,710,615	4,710,615	
181 分擔員工保險費		4,305,815	4,305,815	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		391,300	391,300	
2 服務費用	3,576,000	1,743,453	-1,832,547	-51.25
21 水電費		161,264	161,264	
212 工作場所電費		128,654	128,654	
214 工作場所水費		32,610	32,610	
22 郵電費		24,268	24,268	
221 郵費		6,519	6,519	
222 電話費		17,749	17,749	
23 旅運費		87,783	87,783	
231 國內旅費		87,533	87,533	

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	%
235 貨物運費		250	250	
25 修理保養及保固費		430,612	430,612	
252 一般房屋修護費		83,021	83,021	
255 機械及設備修護費		43,920	43,920	
257 雜項設備修護費		37,200	37,200	
258 其他資產修護費		266,471	266,471	
27 一般服務費		897,128	897,128	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		809,678	809,678	
27F 體育活動費		87,200	87,200	
28 專業服務費		112,099	112,099	
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		17,169	17,169	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		86,430	86,430	
29 公共關係費		30,299	30,299	
291 公共關係費		30,299	30,299	
3 材料及用品費	320,000	241,345	-78,655	-24.58
31 使用材料費		2,700	2,700	
312 燃料		2,700	2,700	
32 用品消耗		238,645	238,645	
321 辦公（事務）用品		127,656	127,656	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,860	29,860	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		15,797	15,797	
32Y 其他用品消耗		65,332	65,332	
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	22,000	-131,000	-85.62

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	%
51 購建固定資產	153,000	22,000	-131,000	-85.62
514 購置機械及設備	153,000	22,000	-131,000	-85.62
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	
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	19,000	5,000	-14,000	-73.68
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	112,638,000	66,400,688	-46,237,312	-41.05

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	103,910,599	5,916,555	109,827,154	收入
財產收入	116,591		116,591	財產收益
政府撥入收入	103,794,008		103,794,008	政府撥入收入
其他收入		5,916,555	5,916,555	其他收入
基金用途	66,400,688	3,734,300	70,134,988	支出
用人費用	64,388,590		64,388,590	人事支出
服務費用	1,743,453	246,645	1,990,098	業務支出
材料及用品費	241,345	-241,345		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
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	22,000	-22,000		
		3,756,300	3,756,300	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	37,509,911	2,182,255	39,692,166	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
		12,546,654	12,546,654	淨資產調整數
期末基金餘額	39,668,999	213,511,024	253,180,023	期末淨資產

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
39,628,999	39,628,999	0	無差異