

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 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	106,620,000	1,225,744	10,600,000	-9,374,256	-88.44	96,568,022	81,147,000	15,421,022	19.00
財產收入	661,000	23,490		23,490		419,136	335,000	84,136	25.12
財產處分收入		1,535		1,535		13,541		13,541	
租金收入	610,000					333,540	310,000	23,540	7.59
利息收入	1,000	6,650		6,650		6,650		6,650	
其他財產收入	50,000	15,305		15,305		65,405	25,000	40,405	161.62
政府撥入收入	105,945,000	1,202,254	10,600,000	-9,397,746	-88.66	96,058,726	80,812,000	15,246,726	18.87
公庫撥款收入	105,945,000	1,202,254	10,600,000	-9,397,746	-88.66	96,058,726	80,812,000	15,246,726	18.87
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	14,322,226	9,611,000	4,711,226	49.02	73,214,652	81,383,000	-8,168,348	-10.04
國民教育計畫	119,369,000	14,322,226	9,611,000	4,711,226	49.02	73,020,399	81,026,000	-8,005,601	-9.88
其他	119,369,000	14,322,226	9,611,000	4,711,226	49.02	73,020,399	81,026,000	-8,005,601	-9.88
建築及設備計畫	357,000					194,253	357,000	-162,747	-45.59
購建固定資產	357,000					194,253	357,000	-162,747	-45.59
本期賸餘(短絀)	-13,106,000	-13,096,482	989,000	-14,085,482	-1,424.21	23,353,370	-236,000	23,589,370	-9,995.50
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					49,633,218	14,325,500	35,307,718	246.47

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	380,910,966	100.00	負 債	2	21,495,638	5.64
流動資產	11	71,128,856	18.67	流動負債	21	20,157,100	5.29
現金	1101	71,128,856	18.67	應付款項	2102	20,157,100	5.29
銀行存款	110102	71,098,856	18.67	應付代收款	210203	20,157,100	5.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	49,603,218	13.02	其他負債	28	1,338,538	0.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,495,638	5.64	什項負債	2801	1,338,538	0.35
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,338,538	0.35
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	359,415,328	94.36
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	359,415,328	94.36
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	359,415,328	94.36
固定資產	14	309,773,157	81.32	累積餘額	310101	334,289,264	87.76
土地	1401	215,090,828	56.47	本期賸餘	310102	18,122,862	4.76
土地	140101	215,090,828	56.47	淨資產調整數	310104	7,003,202	1.84
土地改良物	1402	2,157,904	0.57	合計：		380,910,966	
土地改良物	140201	18,915,498	4.97				

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	-16,757,594	-4.40				
房屋建築及設備	1404	77,813,412	20.43				
房屋建築及設備	140401	175,744,104	46.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,930,692	-25.71				
機械及設備	1405	8,055,843	2.11				
機械及設備	140501	37,703,416	9.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,647,573	-7.78				
交通及運輸設備	1406	575,525	0.15				
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	-2,814,722	-0.74				
雜項設備	1407	6,079,645	1.60				
雜項設備	140701	23,494,738	6.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,415,093	-4.57				
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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,366,269	107,236,966
財產收益	23,490	419,136
財產孳息收入	6,650	340,190
廢舊物品售價收入	1,535	13,541
其他財產收入	15,305	65,405
政府撥入收入	1,202,254	96,058,726
公庫撥款收入	1,202,254	96,058,726
其他收入	140,525	10,759,104
雜項收入	140,525	10,759,104
支出	15,442,633	89,114,104
人事支出	13,954,303	70,299,839
人事支出	13,954,303	70,299,839
業務支出	367,923	2,720,560
業務支出	367,923	2,720,560
財產損失		1,109
財產交易損失		1,109
折舊、折耗及攤銷	1,120,407	16,092,596
固定資產折舊	1,120,407	16,092,596
本期賸餘（短絀）	-14,076,364	18,122,862
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		359,415,328

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 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				14,322,226	9,611,000	4,711,226	49.02
		累計數				73,020,399	81,026,000	-8,005,601	-9.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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	456,556,959	148,547,543	18,026,399	235,574	16,018,131	309,782,110
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		8,437,362	2,157,904
房屋及建築	173,713,413	94,695,974	2,031,265	574	3,234,718	77,813,412
機械及設備	35,847,584	26,378,990	1,855,832		3,268,583	8,055,843
交通及運輸設備	3,315,247	2,652,073	150,000	75,000	162,649	575,525
雜項設備	23,288,998	16,500,274	365,740	160,000	914,819	6,079,645
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 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	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 7 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	115,111,000	70,299,839	-44,811,161	-38.93
11 正式員額薪資		43,574,821	43,574,821	
113 職員薪金		43,282,741	43,282,741	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,607,516	1,607,516	
122 約僱職員薪金		1,134,940	1,134,940	
124 兼職人員酬金		472,576	472,576	
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		11,052,487	11,052,487	
161 職員退休及離職金		10,647,081	10,647,081	
162 工員退休及離職金		368,334	368,334	
163 卹償金		37,072	37,072	
18 福利費		5,194,978	5,194,978	
181 分擔員工保險費		4,196,128	4,196,128	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		989,850	989,850	
2 服務費用	3,696,000	2,339,168	-1,356,832	-36.71
21 水電費		339,549	339,549	
212 工作場所電費		265,396	265,396	
214 工作場所水費		74,153	74,153	
22 郵電費		24,283	24,283	
221 郵費		8,372	8,372	
222 電話費		15,911	15,911	

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	%
23	旅運費		27,862	27,862	
231	國內旅費		27,862	27,862	
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		592,313	592,313	
254	其他建築修護費		9,000	9,000	
255	機械及設備修護費		91,520	91,520	
256	交通及運輸設備修護費		68,596	68,596	
257	雜項設備修護費		96,230	96,230	
258	其他資產修護費		326,967	326,967	
27	一般服務費		873,348	873,348	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		130	130	
27D	計時與計件人員酬金		783,618	783,618	
27F	體育活動費		89,600	89,600	
28	專業服務費		436,023	436,023	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		9,000	9,000	
28Y	其他專業服務費		427,023	427,023	
29	公共關係費		37,390	37,390	
291	公共關係費		37,390	37,390	
3	材料及用品費	409,000	295,704	-113,296	-27.70
31	使用材料費		21,530	21,530	
312	燃料		21,530	21,530	
32	用品消耗		274,174	274,174	
321	辦公(事務)用品		199,199	199,199	
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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,014	2,014	
32Y 其他用品消耗		25,361	25,361	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	48,000	-52,000	-52.00
43 機器租金		48,000	48,000	
432 機械及設備租金		48,000	48,000	
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	15,688	-1,312	-7.72
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,458	4,458	
661 行政規費與強制費		750	750	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
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	73,214,652	-46,511,348	-38.85

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 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	96,568,022	10,668,944	107,236,966	收入
財產收入	419,136		419,136	財產收益
政府撥入收入	96,058,726		96,058,726	政府撥入收入
其他收入	90,160	10,668,944	10,759,104	其他收入
基金用途	73,214,652	15,899,452	89,114,104	支出
用人費用	70,299,839		70,299,839	人事支出
服務費用	2,339,168	381,392	2,720,560	業務支出
材料及用品費	295,704	-295,704		
租金、償債、利息及相關手續費	48,000	-48,000		
稅捐及規費(強制費)	15,688	-15,688		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	-22,000		
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	194,253	-194,253		
		1,109	1,109	財產損失
		16,092,596	16,092,596	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,353,370	-5,230,508	18,122,862	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	49,633,218	309,782,110	359,415,328	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 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
49,603,218	49,603,218	0	