

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 8 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	1,702,963	10,000,000	-8,297,037	-82.97	105,613,562	93,564,000	12,049,562	12.88
財產收入	284,000					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
政府撥入收入	112,295,000	1,645,000	10,000,000	-8,355,000	-83.55	105,439,008	93,422,000	12,017,008	12.86
公庫撥款收入	112,295,000	1,645,000	10,000,000	-8,355,000	-83.55	105,439,008	93,422,000	12,017,008	12.86
教學收入	59,000	57,963		57,963		57,963		57,963	
學雜費收入	59,000	57,963		57,963		57,963		57,963	
基金用途	112,638,000	2,101,953	7,770,000	-5,668,047	-72.95	68,502,641	83,981,000	-15,478,359	-18.43
國民教育計畫	112,485,000	2,101,953	7,770,000	-5,668,047	-72.95	68,480,641	83,959,000	-15,478,359	-18.44
其他	112,485,000	2,101,953	7,770,000	-5,668,047	-72.95	68,480,641	83,959,000	-15,478,359	-18.44
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)		-398,990	2,230,000	-2,628,990	-117.89	37,110,921	9,583,000	27,527,921	287.26
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					39,270,009	8,528,127	30,741,882	360.48

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8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	268,157,378	100.00	負 債	2	15,672,296	5.84
流動資產	11	54,942,305	20.49	流動負債	21	14,843,903	5.54
現金	1101	54,942,305	20.49	應付款項	2102	14,843,903	5.54
銀行存款	110102	54,902,305	20.47	應付代收款	210203	14,843,903	5.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	39,230,009	14.63	其他負債	28	828,393	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,672,296	5.84	什項負債	2801	828,393	0.31
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	828,393	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	252,485,082	94.16
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	252,485,082	94.16
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	252,485,082	94.16
固定資產	14	213,215,073	79.51	累積餘額	310101	200,941,203	74.93
土地	1401	68,780,281	25.65	本期賸餘	310102	38,997,225	14.54
土地	140101	68,780,281	25.65	淨資產調整數	310104	12,546,654	4.68
土地改良物	1402	858,228	0.32	合計：		268,157,378	
土地改良物	140201	3,120,183	1.16				

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8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	-2,261,955	-0.84				
房屋建築及設備	1404	132,291,646	49.33				
房屋建築及設備	140401	193,084,262	72.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,792,616	-22.67				
機械及設備	1405	3,389,496	1.26				
機械及設備	140501	12,317,224	4.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,927,728	-3.33				
交通及運輸設備	1406	183,807	0.07				
交通及運輸設備	140601	982,076	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-798,269	-0.30				
雜項設備	1407	7,711,615	2.88				
雜項設備	140701	26,676,575	9.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,964,960	-7.07				
合計：		268,157,378					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,949,963	111,777,117
財產收益		116,591
財產孳息收入		116,591
政府撥入收入	1,645,000	105,439,008
公庫撥款收入	1,645,000	105,439,008
教學收入	57,963	57,963
學雜費收入	57,963	57,963
其他收入	247,000	6,163,555
雜項收入	247,000	6,163,555
支出	2,644,904	72,779,892
人事支出	1,934,642	66,323,232
人事支出	1,934,642	66,323,232
業務支出	167,311	2,157,409
業務支出	167,311	2,157,409
財產損失	360	360
財產交易損失	360	360
折舊、折耗及攤銷	542,591	4,298,891
固定資產折舊	542,591	4,298,891
本期賸餘（短絀）	-694,941	38,997,225
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		252,485,082

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 8 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				2,101,953	7,770,000	-5,668,047	-72.95
		累計數				68,480,641	83,959,000	-15,478,359	-18.44
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 8 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	18,732,209	35,952	4,263,299	213,215,073
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			57,932	858,228
房屋及建築	188,269,907	58,336,459	4,814,355		2,456,157	132,291,646
機械及設備	10,760,176	8,105,241	1,593,000	35,952	822,487	3,389,496
交通及運輸設備	948,876	759,224	33,200		39,045	183,807
雜項設備	25,951,575	18,077,282	725,000		887,678	7,711,615
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 8 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 8 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 8 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 8 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8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	66,323,232	-42,246,768	-38.91
11	正式員額薪資		41,211,323	41,211,323	
113	職員薪金		41,211,323	41,211,323	
12	聘僱及兼職人員薪資		4,771,241	4,771,241	
122	約僱職員薪金		3,131,105	3,131,105	
124	兼職人員酬金		1,640,136	1,640,136	
13	加(夜)班費		801,392	801,392	
134	未休假加班費		801,392	801,392	
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		5,951,624	5,951,624	
161	職員退休及離職金		5,439,760	5,439,760	
162	工員退休及離職金		511,864	511,864	
18	福利費		4,880,682	4,880,682	
181	分擔員工保險費		4,398,382	4,398,382	
183	傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y	其他福利費		455,300	455,300	
2	服務費用	3,576,000	1,829,158	-1,746,842	-48.85
21	水電費		164,569	164,569	
212	工作場所電費		128,654	128,654	
214	工作場所水費		35,915	35,915	
22	郵電費		29,645	29,645	
221	郵費		6,519	6,519	
222	電話費		23,126	23,126	

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8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		87,783	87,783	
231	國內旅費		87,533	87,533	
235	貨物運費		250	250	
25	修理保養及保固費		476,712	476,712	
252	一般房屋修護費		85,521	85,521	
255	機械及設備修護費		46,220	46,220	
257	雜項設備修護費		41,900	41,900	
258	其他資產修護費		303,071	303,071	
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		127,972	127,972	
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		26,042	26,042	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		93,430	93,430	
29	公共關係費		45,349	45,349	
291	公共關係費		45,349	45,349	
3	材料及用品費	320,000	319,951	-49	-0.02
31	使用材料費		4,500	4,500	
312	燃料		4,500	4,500	
32	用品消耗		315,451	315,451	
321	辦公（事務）用品		176,670	176,670	
323	農業與園藝用品及環境美化費		49,978	49,978	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		20,272	20,272	

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8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	%
32Y 其他用品消耗		68,531	68,531	
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
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	8,000	-11,000	-57.89
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		3,000	3,000	
751 技能競賽		3,000	3,000	
合計	112,638,000	68,502,641	-44,135,359	-39.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	105,613,562	6,163,555	111,777,117	收入
財產收入	116,591		116,591	財產收益
政府撥入收入	105,439,008		105,439,008	政府撥入收入
教學收入	57,963		57,963	教學收入
其他收入		6,163,555	6,163,555	其他收入
基金用途	68,502,641	4,277,251	72,779,892	支出
用人費用	66,323,232		66,323,232	人事支出
服務費用	1,829,158	328,251	2,157,409	業務支出
材料及用品費	319,951	-319,951		
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	8,000	-8,000		
		360	360	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	22,000	-22,000		
		4,298,891	4,298,891	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	37,110,921	1,886,304	38,997,225	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	39,270,009	213,215,073	252,485,082	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
39,230,009	39,230,009	0	無差異