

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 9 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	5,387,389	13,150,000	-7,762,611	-59.03	111,000,951	106,714,000	4,286,951	4.02
財產收入	284,000	128,589		128,589		245,180	142,000	103,180	72.66
租金收入	224,000	79,105		79,105		195,696	112,000	83,696	74.73
利息收入	60,000	49,484		49,484		49,484	30,000	19,484	64.95
政府撥入收入	112,295,000	5,240,000	13,091,000	-7,851,000	-59.97	110,679,008	106,513,000	4,166,008	3.91
公庫撥款收入	112,295,000	5,240,000	13,091,000	-7,851,000	-59.97	110,679,008	106,513,000	4,166,008	3.91
教學收入	59,000		59,000	-59,000	-100.00	57,963	59,000	-1,037	-1.76
學雜費收入	59,000		59,000	-59,000	-100.00	57,963	59,000	-1,037	-1.76
其他收入		18,800		18,800		18,800		18,800	
雜項收入		18,800		18,800		18,800		18,800	
基金用途	112,638,000	14,618,693	15,002,000	-383,307	-2.56	83,121,334	98,983,000	-15,861,666	-16.02
國民教育計畫	112,485,000	14,618,693	15,002,000	-383,307	-2.56	83,099,334	98,961,000	-15,861,666	-16.03
其他	112,485,000	14,618,693	15,002,000	-383,307	-2.56	83,099,334	98,961,000	-15,861,666	-16.03
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)		-9,231,304	-1,852,000	-7,379,304	398.45	27,879,617	7,731,000	20,148,617	260.62
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					30,038,705	6,676,127	23,362,578	349.94

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9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	264,710,292	100.00	負 債	2	19,672,072	7.43
流動資產	11	49,710,777	18.78	流動負債	21	18,811,159	7.11
現金	1101	49,710,777	18.78	應付款項	2102	18,811,159	7.11
銀行存款	110102	49,670,777	18.76	應付代收款	210203	18,811,159	7.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,998,705	11.33	其他負債	28	860,913	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,672,072	7.43	什項負債	2801	860,913	0.33
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	860,913	0.33
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	245,038,220	92.57
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	245,038,220	92.57
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	245,038,220	92.57
固定資產	14	214,999,515	81.22	累積餘額	310101	200,941,203	75.91
土地	1401	68,780,281	25.98	本期賸餘	310102	31,550,363	11.92
土地	140101	68,780,281	25.98	淨資產調整數	310104	12,546,654	4.74
土地改良物	1402	850,986	0.32	合計：		264,710,292	
土地改良物	140201	3,120,183	1.18				

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9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	-2,269,197	-0.86				
房屋建築及設備	1404	134,129,883	50.67				
房屋建築及設備	140401	195,242,166	73.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,112,283	-23.09				
機械及設備	1405	3,383,103	1.28				
機械及設備	140501	12,417,224	4.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,034,121	-3.41				
交通及運輸設備	1406	178,625	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	-803,451	-0.30				
雜項設備	1407	7,676,637	2.90				
雜項設備	140701	26,713,891	10.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,037,254	-7.19				
合計：		264,710,292					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,716,093	119,493,210
財產收益	128,589	245,180
財產孳息收入	128,589	245,180
政府撥入收入	5,240,000	110,679,008
公庫撥款收入	5,240,000	110,679,008
教學收入		57,963
學雜費收入		57,963
其他收入	2,347,504	8,511,059
雜項收入	2,347,504	8,511,059
支出	15,162,955	87,942,847
人事支出	14,323,794	80,647,026
人事支出	14,323,794	80,647,026
業務支出	294,899	2,452,308
業務支出	294,899	2,452,308
財產損失	335	695
財產交易損失	335	695
折舊、折耗及攤銷	543,927	4,842,818
固定資產折舊	543,927	4,842,818
本期賸餘（短絀）	-7,446,862	31,550,363
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		245,038,220

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 9 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				14,618,693	15,002,000	-383,307	-2.56
		累計數				83,099,334	98,961,000	-15,861,666	-16.03
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 9 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	21,060,913	69,436	4,774,077	214,999,515
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			65,174	850,986
房屋及建築	188,269,907	58,336,459	6,972,259		2,775,824	134,129,883
機械及設備	10,760,176	8,105,241	1,693,000	35,952	928,880	3,383,103
交通及運輸設備	948,876	759,224	33,200		44,227	178,625
雜項設備	25,951,575	18,077,282	795,800	33,484	959,972	7,676,637
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 9 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 9 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 9 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 9 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9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	80,647,026	-27,922,974	-25.72
11 正式員額薪資		46,297,418	46,297,418	
113 職員薪金		46,297,418	46,297,418	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,146,881	5,146,881	
122 約僱職員薪金		3,543,727	3,543,727	
124 兼職人員酬金		1,603,154	1,603,154	
13 加(夜)班費		801,392	801,392	
134 未休假加班費		801,392	801,392	
15 獎金		16,279,670	16,279,670	
151 考績獎金		8,038,380	8,038,380	
152 年終獎金		8,121,290	8,121,290	
15Y 其他獎金		120,000	120,000	
16 退休及卹償金		6,697,133	6,697,133	
161 職員退休及離職金		6,129,440	6,129,440	
162 工員退休及離職金		567,693	567,693	
18 福利費		5,424,532	5,424,532	
181 分擔員工保險費		4,921,732	4,921,732	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		471,300	471,300	
2 服務費用	3,576,000	2,097,301	-1,478,699	-41.35
21 水電費		200,732	200,732	
212 工作場所電費		161,819	161,819	
214 工作場所水費		38,913	38,913	
22 郵電費		30,645	30,645	
221 郵費		7,519	7,519	
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9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		91,348	91,348	
231	國內旅費		91,098	91,098	
235	貨物運費		250	250	
25	修理保養及保固費		513,412	513,412	
252	一般房屋修護費		85,521	85,521	
255	機械及設備修護費		71,420	71,420	
257	雜項設備修護費		41,900	41,900	
258	其他資產修護費		314,571	314,571	
27	一般服務費		1,077,583	1,077,583	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D	計時與計件人員酬金		986,133	986,133	
27F	體育活動費		91,200	91,200	
28	專業服務費		135,492	135,492	
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		100,950	100,950	
29	公共關係費		48,089	48,089	
291	公共關係費		48,089	48,089	
3	材料及用品費	320,000	344,707	24,707	7.72
31	使用材料費		5,100	5,100	
312	燃料		5,100	5,100	
32	用品消耗		339,607	339,607	
321	辦公（事務）用品		180,822	180,822	
323	農業與園藝用品及環境美化費		61,778	61,778	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		23,972	23,972	

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9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		73,035	73,035	
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	10,000	-9,000	-47.37
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
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	83,121,334	-29,516,666	-26.20

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 9 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	111,000,951	8,492,259	119,493,210	收入
財產收入	245,180		245,180	財產收益
政府撥入收入	110,679,008		110,679,008	政府撥入收入
教學收入	57,963		57,963	教學收入
其他收入	18,800	8,492,259	8,511,059	其他收入
基金用途	83,121,334	4,821,513	87,942,847	支出
用人費用	80,647,026		80,647,026	人事支出
服務費用	2,097,301	355,007	2,452,308	業務支出
材料及用品費	344,707	-344,707		
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	10,000	-10,000		
		695	695	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		
		4,842,818	4,842,818	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,879,617	3,670,746	31,550,363	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	30,038,705	214,999,515	245,038,220	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
29,998,705	29,998,705	0	無差異