嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	186,333,000	2,275,090	13,261,000	-10,985,910	-82.84	185,117,366	181,036,000	4,081,366	2.25
財產收入	1,069,000					612,238	909,000	-296,762	-32.65
財產處分收入						2,930		2,930	
租金收入	699,000					597,155	699,000	-101,845	-14.57
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
政府撥入收入	185,219,000	2,275,090	13,261,000	-10,985,910	-82.84	184,264,791	180,107,000	4,157,791	2.31
公庫撥款收入	185,219,000	2,275,090	13,261,000	-10,985,910	-82.84	184,264,791	180,107,000	4,157,791	2.31
教學收入	45,000					19,863	20,000	-137	-0.69
學雜費收入	45,000					19,863	20,000	-137	-0.69
其他收入						220,474		220,474	
雜項收入						220,474		220,474	
基金用途	190,389,000	13,358,108	13,255,000	103,108	0.78	159,283,897	185,092,000	-25,808,103	-13.94
國民教育計畫	189,859,000	13,358,108	13,255,000	103,108	0.78	158,963,897	184,562,000	-25,598,103	-13.87
其他	189,859,000	13,358,108	13,255,000	103,108	0.78	158,963,897	184,562,000	-25,598,103	-13.87
建築及設備計畫	530,000					320,000	530,000	-210,000	-39.62
購建固定資產	530,000					320,000	530,000	-210,000	-39.62
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	-11,083,018	6,000	-11,089,018	184,816.97	25,833,469	-4,056,000	29,889,469	-736.92
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					35,451,728	449,613	35,002,115	7,784.94

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10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	497,141,040	100.00	負　　債	2	35,441,645	7.13
流動資產	11	68,606,707	13.80	流動負債	21	29,588,379	5.95
現金	1101	68,606,707	13.80	應付款項	2102	29,588,379	5.95
銀行存款	110102	68,556,707	13.79	應付代收款	210203	29,588,379	5.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,401,728	7.12	其他負債	28	5,853,266	1.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	33,154,979	6.67	什項負債	2801	5,853,266	1.18
				存入保證金	280104	3,566,600	0.72
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	應付退休及離職金	280106	2,286,666	0.46
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	461,699,395	92.87
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	461,699,395	92.87
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	461,699,395	92.87
長期貸墊款及準備金	12	2,286,666	0.46	累積餘額	310101	431,561,748	86.81
準備金	1203	2,286,666	0.46	本期賸餘	310102	24,860,315	5.00
退休及離職準備金	120301	2,286,666	0.46	淨資產調整數	310104	5,277,332	1.06
固定資產	14	426,247,667	85.74	合計：		497,141,040	
土地	1401	200,719,914	40.37				
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10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	40.37				
土地改良物	1402	3,458,991	0.70				
土地改良物	140201	17,168,311	3.45				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,709,320	-2.76				
房屋建築及設備	1404	199,853,891	40.20				
房屋建築及設備	140401	301,355,510	60.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,501,619	-20.42				
機械及設備	1405	8,598,442	1.73				
機械及設備	140501	24,425,902	4.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,827,460	-3.18				
交通及運輸設備	1406	1,790,390	0.36				
交通及運輸設備	140601	5,365,823	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,575,433	-0.72				
雜項設備	1407	11,826,039	2.38				
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10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		
雜項設備	140701	37,158,801	7.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,332,762	-5.10				
合計：		497,141,040					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,375,090	195,282,128
財產收益		612,238
財產孳息收入		609,308
廢舊物品售價收入		2,930
政府撥入收入	2,275,090	184,264,791
公庫撥款收入	2,275,090	184,264,791
教學收入		19,863
學雜費收入		19,863
其他收入	100,000	10,385,236
雜項收入	100,000	10,385,236
支出	14,503,236	170,421,813
人事支出	12,992,234	155,974,230
人事支出	12,992,234	155,974,230
業務支出	365,874	2,989,667
業務支出	365,874	2,989,667
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,145,128	11,445,690
固定資產折舊	1,145,128	11,445,690
本期賸餘（短絀）	-12,128,146	24,860,315
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數		5,277,332
期末淨資產		461,699,395

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 10 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				13,358,108	13,255,000	103,108	0.78
		累計數				158,963,897	184,562,000	-25,598,103	-13.87
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				320,000	530,000	-210,000	-39.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	571,337,988	149,394,499	15,762,094	905,821	10,552,095	426,247,667
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			213,360	3,458,991
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	7,974,686		5,793,530	199,853,891
機械及設備	21,879,177	14,010,397	3,250,946	704,221	1,817,063	8,598,442
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626	375,000		431,807	1,790,390
雜項設備	35,916,271	23,036,427	1,444,130	201,600	2,296,335	11,826,039
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—嘉義縣朴子市大同國民小學 02502-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

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 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備				100,000	100,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
機械及設備				100,000	100,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		530,000		-100,000	430,000	430,000	220,000		220,000	51.16	-210,000	-48.84		
雜項設備		530,000		-100,000	430,000	430,000	220,000		220,000	51.16	-210,000	-48.84		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		530,000			530,000	530,000	320,000		320,000	60.38	-210,000	-39.62		

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10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	155,974,230	-29,061,770	-15.71
11 正式員額薪資		86,357,125	86,357,125	
113 職員薪金		85,261,825	85,261,825	
114 工員工資		1,095,300	1,095,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,148,289	3,148,289	
122 約僱職員薪金		2,430,301	2,430,301	
124 兼職人員酬金		717,988	717,988	
13 加（夜）班費		962,393	962,393	
134 未休假加班費		962,393	962,393	
15 獎金		25,704,325	25,704,325	
151 考績獎金		13,000,780	13,000,780	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
15Y 其他獎金		145,750	145,750	
16 退休及卹償金		28,536,077	28,536,077	
161 職員退休及離職金		27,718,621	27,718,621	
162 工員退休及離職金		817,456	817,456	
18 福利費		11,266,021	11,266,021	
181 分擔員工保險費		8,729,605	8,729,605	
183 傷病醫藥費		99,000	99,000	
18Y 其他福利費		2,437,416	2,437,416	
2 服務費用	3,993,000	2,391,103	-1,601,897	-40.12
21 水電費		410,160	410,160	
212 工作場所電費		318,990	318,990	
214 工作場所水費		91,170	91,170	
22 郵電費		27,637	27,637	
222 電話費		27,637	27,637	

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10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		35,545	35,545	
231 國內旅費		35,545	35,545	
25 修理保養及保固費		550,439	550,439	
252 一般房屋修護費		61,923	61,923	
255 機械及設備修護費		169,170	169,170	
256 交通及運輸設備修護費		11,133	11,133	
257 雜項設備修護費		89,114	89,114	
258 其他資產修護費		219,099	219,099	
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		1,079,797	1,079,797	
27D 計時與計件人員酬金		928,397	928,397	
27F 體育活動費		151,400	151,400	
28 專業服務費		241,282	241,282	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		18,900	18,900	
28Y 其他專業服務費		222,382	222,382	
29 公共關係費		42,243	42,243	
291 公共關係費		42,243	42,243	
3 材料及用品費	754,000	553,704	-200,296	-26.56
31 使用材料費		53,000	53,000	
312 燃料		53,000	53,000	
32 用品消耗		500,704	500,704	
321 辦公（事務）用品		500,704	500,704	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	17,450	-12,550	-41.83
43 機器租金		17,450	17,450	
432 機械及設備租金		17,450	17,450	

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10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	%
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	320,000	-210,000	-39.62
51 購建固定資產	530,000	320,000	-210,000	-39.62
514 購置機械及設備		100,000	100,000	
516 購置雜項設備	530,000	220,000	-310,000	-58.49
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
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	159,283,897	-31,105,103	-16.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**185,117,366**	**10,164,762**	**195,282,128**	收入
財產收入	612,238		612,238	財產收益
政府撥入收入	184,264,791		184,264,791	政府撥入收入
教學收入	19,863		19,863	教學收入
其他收入	220,474	10,164,762	10,385,236	其他收入
基金用途	**159,283,897**	**11,137,916**	**170,421,813**	支出
用人費用	155,974,230		155,974,230	人事支出
服務費用	2,391,103	598,564	2,989,667	業務支出
材料及用品費	553,704	-553,704		
租金、償債、利息及相關手續費	17,450	-17,450		
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	320,000	-320,000		
		11,445,690	11,445,690	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**25,833,469**	**-973,154**	**24,860,315**	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	**35,451,728**	**426,247,667**	**461,699,395**	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
35,401,728	35,401,728	0	