嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

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	112,638,000	1,135,369	3,694,000	-2,558,631	-69.26	112,136,320	110,408,000	1,728,320	1.57
財產收入	284,000		112,000	-112,000	-100.00	245,180	254,000	-8,820	-3.47
租金收入	224,000		112,000	-112,000	-100.00	195,696	224,000	-28,304	-12.64
利息收入	60,000					49,484	30,000	19,484	64.95
政府撥入收入	112,295,000	1,135,369	3,582,000	-2,446,631	-68.30	111,814,377	110,095,000	1,719,377	1.56
公庫撥款收入	112,295,000	1,135,369	3,582,000	-2,446,631	-68.30	111,814,377	110,095,000	1,719,377	1.56
教學收入	59,000					57,963	59,000	-1,037	-1.76
學雜費收入	59,000					57,963	59,000	-1,037	-1.76
其他收入						18,800		18,800	
雜項收入						18,800		18,800	
基金用途	112,638,000	8,305,564	6,891,000	1,414,564	20.53	91,426,898	105,874,000	-14,447,102	-13.65
國民教育計畫	112,485,000	8,174,564	6,760,000	1,414,564	20.93	91,273,898	105,721,000	-14,447,102	-13.67
其他	112,485,000	8,174,564	6,760,000	1,414,564	20.93	91,273,898	105,721,000	-14,447,102	-13.67
建築及設備計畫	153,000	131,000	131,000			153,000	153,000		
購建固定資產	153,000	131,000	131,000			153,000	153,000		
本期賸餘(短絀)		-7,170,195	-3,197,000	-3,973,195	124.28	20,709,422	4,534,000	16,175,422	356.76
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					22,868,510	3,479,127	19,389,383	557.31

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	255,726,746	100.00	負　　債	2	17,918,538	7.01
流動資產	11	40,787,048	15.95	流動負債	21	17,249,625	6.75
現金	1101	40,787,048	15.95	應付款項	2102	17,249,625	6.75
銀行存款	110102	40,747,048	15.93	應付代收款	210203	17,249,625	6.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,828,510	8.93	其他負債	28	668,913	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,918,538	7.01	什項負債	2801	668,913	0.26
				存入保證金	280104	668,913	0.26
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	淨資產	3	237,808,208	92.99
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	237,808,208	92.99
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	237,808,208	92.99
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	200,941,203	78.58
固定資產	14	214,939,698	84.05	本期賸餘	310102	24,320,351	9.51
土地	1401	68,780,281	26.90	淨資產調整數	310104	12,546,654	4.91
土地	140101	68,780,281	26.90	合計：		255,726,746	
土地改良物	1402	843,745	0.33				
土地改良物	140201	3,120,183	1.22				
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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,276,438	-0.89				
房屋建築及設備	1404	133,810,216	52.33				
房屋建築及設備	140401	195,242,166	76.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,431,950	-24.02				
機械及設備	1405	3,404,878	1.33				
機械及設備	140501	12,548,224	4.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,143,346	-3.58				
交通及運輸設備	1406	173,448	0.07				
交通及運輸設備	140601	982,076	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-808,628	-0.32				
雜項設備	1407	7,927,130	3.10				
雜項設備	140701	27,208,631	10.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,281,501	-7.54				
合計：		255,726,746					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,630,109	121,123,319
財產收益		245,180
財產孳息收入		245,180
政府撥入收入	1,135,369	111,814,377
公庫撥款收入	1,135,369	111,814,377
教學收入		57,963
學雜費收入		57,963
其他收入	494,740	9,005,799
雜項收入	494,740	9,005,799
支出	8,860,121	96,802,968
人事支出	7,887,883	88,534,909
人事支出	7,887,883	88,534,909
業務支出	286,681	2,738,989
業務支出	286,681	2,738,989
財產損失		695
財產交易損失		695
折舊、折耗及攤銷	685,557	5,528,375
固定資產折舊	685,557	5,528,375
本期賸餘（短絀）	-7,230,012	24,320,351
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		237,808,208

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 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				8,174,564	6,760,000	1,414,564	20.93
		累計數				91,273,898	105,721,000	-14,447,102	-13.67
建築及設備計畫		本月數				131,000	131,000	0	0.00
		累計數				153,000	153,000	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 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	286,264,344	87,482,229	21,686,653	69,436	5,459,634	214,939,698
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			72,415	843,745
房屋及建築	188,269,907	58,336,459	6,972,259		3,095,491	133,810,216
機械及設備	10,760,176	8,105,241	1,824,000	35,952	1,038,105	3,404,878
交通及運輸設備	948,876	759,224	33,200		49,404	173,448
雜項設備	25,951,575	18,077,282	1,290,540	33,484	1,204,219	7,927,130
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 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—嘉義縣朴子市祥和國民小學 02639-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

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 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		153,000			153,000	153,000	153,000		153,000	100.00				
機械及設備		153,000			153,000	153,000	153,000		153,000	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														
雜項設備														
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—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-10

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		153,000			153,000	153,000	153,000		153,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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	108,570,000	88,534,909	-20,035,091	-18.45
11 正式員額薪資		51,595,737	51,595,737	
113 職員薪金		51,595,737	51,595,737	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,838,330	5,838,330	
122 約僱職員薪金		3,947,490	3,947,490	
124 兼職人員酬金		1,890,840	1,890,840	
13 加（夜）班費		801,392	801,392	
134 未休假加班費		801,392	801,392	
15 獎金		16,282,085	16,282,085	
151 考績獎金		8,038,380	8,038,380	
152 年終獎金		8,123,705	8,123,705	
15Y 其他獎金		120,000	120,000	
16 退休及卹償金		7,468,597	7,468,597	
161 職員退休及離職金		6,833,688	6,833,688	
162 工員退休及離職金		634,909	634,909	
18 福利費		6,548,768	6,548,768	
181 分擔員工保險費		5,483,318	5,483,318	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		1,033,950	1,033,950	
2 服務費用	3,576,000	2,338,923	-1,237,077	-34.59
21 水電費		205,795	205,795	
212 工作場所電費		161,819	161,819	
214 工作場所水費		43,976	43,976	
22 郵電費		34,206	34,206	
221 郵費		7,519	7,519	
222 電話費		26,687	26,687	

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		97,174	97,174	
231 國內旅費		96,924	96,924	
235 貨物運費		250	250	
24 印刷裝訂與廣告費		12,725	12,725	
241 印刷及裝訂費		12,725	12,725	
25 修理保養及保固費		543,247	543,247	
252 一般房屋修護費		105,156	105,156	
255 機械及設備修護費		73,720	73,720	
257 雜項設備修護費		41,900	41,900	
258 其他資產修護費		322,471	322,471	
27 一般服務費		1,247,031	1,247,031	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		1,155,581	1,155,581	
27F 體育活動費		91,200	91,200	
28 專業服務費		142,492	142,492	
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		107,950	107,950	
29 公共關係費		56,253	56,253	
291 公共關係費		56,253	56,253	
3 材料及用品費	320,000	389,766	69,766	21.80
31 使用材料費		5,400	5,400	
312 燃料		5,400	5,400	
32 用品消耗		384,366	384,366	
321 辦公（事務）用品		198,511	198,511	

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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		76,778	76,778	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		23,972	23,972	
32Y 其他用品消耗		85,105	85,105	
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	153,000		0.00
51 購建固定資產	153,000	153,000		0.00
514 購置機械及設備	153,000	153,000		0.00
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	91,426,898	-21,211,102	-18.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

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	112,136,320	8,986,999	121,123,319	收入
財產收入	245,180		245,180	財產收益
政府撥入收入	111,814,377		111,814,377	政府撥入收入
教學收入	57,963		57,963	教學收入
其他收入	18,800	8,986,999	9,005,799	其他收入
基金用途	91,426,898	5,376,070	96,802,968	支出
用人費用	88,534,909		88,534,909	人事支出
服務費用	2,338,923	400,066	2,738,989	業務支出
材料及用品費	389,766	-389,766		
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	153,000	-153,000		
		5,528,375	5,528,375	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,709,422	3,610,929	24,320,351	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	22,868,510	214,939,698	237,808,208	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

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
22,828,510	22,828,510	0	無差異