

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	76,495,000	12,069,305	250,000	11,819,305	4,727.72	73,898,541	63,849,000	10,049,541	15.74
財產收入	994,000	93,305	250,000	-156,695	-62.68	502,428	753,000	-250,572	-33.28
租金收入	188,000	93,305	50,000	43,305	86.61	179,561	150,000	29,561	19.71
利息收入	6,000					4,417	3,000	1,417	47.23
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00	318,450	600,000	-281,550	-46.93
政府撥入收入	75,501,000	11,976,000		11,976,000		73,388,696	63,096,000	10,292,696	16.31
公庫撥款收入	75,501,000	11,976,000		11,976,000		73,388,696	63,096,000	10,292,696	16.31
其他收入						7,417		7,417	
雜項收入						7,417		7,417	
基金用途	76,495,000	9,785,169	8,177,000	1,608,169	19.67	52,953,697	63,792,000	-10,838,303	-16.99
國民教育計畫	76,395,000	9,785,169	8,177,000	1,608,169	19.67	52,920,376	63,692,000	-10,771,624	-16.91
其他	76,395,000	9,785,169	8,177,000	1,608,169	19.67	52,920,376	63,692,000	-10,771,624	-16.91
建築及設備計畫	100,000					33,321	100,000	-66,679	-66.68
購建固定資產	100,000					33,321	100,000	-66,679	-66.68
本期賸餘(短絀)		2,284,136	-7,927,000	10,211,136	-128.81	20,944,844	57,000	20,887,844	36,645.34
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					28,794,389	-390,682	29,185,071	-7,470.29

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	165,647,617	100.00	負 債	2	9,646,110	5.82
流動資產	11	38,440,499	23.21	流動負債	21	8,992,359	5.43
現金	1101	38,440,499	23.21	應付款項	2102	8,992,359	5.43
銀行存款	110102	38,410,499	23.19	應付代收款	210203	8,992,359	5.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,764,389	17.36	其他負債	28	653,751	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,646,110	5.82	什項負債	2801	653,751	0.39
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	653,751	0.39
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	156,001,507	94.18
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	156,001,507	94.18
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	156,001,507	94.18
固定資產	14	127,207,118	76.79	累積餘額	310101	132,665,042	80.09
土地	1401	73,665,745	44.47	本期賸餘	310102	19,549,713	11.80
土地	140101	73,665,745	44.47	淨資產調整數	310104	3,786,752	2.29
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		165,647,617	
土地改良物	140201	12,826,386	7.74				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-7.71				
房屋建築及設備	1404	44,768,773	27.03				
房屋建築及設備	140401	88,650,470	53.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,881,697	-26.49				
機械及設備	1405	4,872,646	2.94				
機械及設備	140501	12,622,423	7.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,749,777	-4.68				
交通及運輸設備	1406	281,634	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-744,069	-0.45				
雜項設備	1407	3,563,006	2.15				
雜項設備	140701	17,340,398	10.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,777,392	-8.32				
合計：		165,647,617					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	12,143,769	76,593,621
財產收益	93,305	502,428
財產孳息收入	93,305	183,978
其他財產收入		318,450
政府撥入收入	11,976,000	73,388,696
公庫撥款收入	11,976,000	73,388,696
其他收入	74,464	2,702,497
雜項收入	74,464	2,702,497
支出	10,239,498	57,043,908
人事支出	9,618,268	50,976,742
人事支出	9,618,268	50,976,742
業務支出	166,901	1,943,634
業務支出	166,901	1,943,634
財產損失	105	3,453
財產交易損失	105	3,453
折舊、折耗及攤銷	454,224	4,120,079
固定資產折舊	454,224	4,120,079
本期賸餘（短絀）	1,904,271	19,549,713
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數		3,786,752
期末淨資產		156,001,507

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				9,785,169	8,177,000	1,608,169	19.67
		累計數				52,920,376	63,692,000	-10,771,624	-16.91
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				33,321	100,000	-66,679	-66.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	199,961,353	75,145,856	6,515,153	345,381	3,778,151	127,207,118
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,476,616		1,784,357	44,768,773
機械及設備	11,381,154	6,736,547	1,586,650	345,381	1,013,230	4,872,646
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			66,556	281,634
雜項設備	17,185,263	12,863,384	155,135		914,008	3,563,006
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					

02535-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 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

02535-10

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		100,000			100,000	100,000	33,321		33,321	33.32	-66,679	-66.68		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	72,719,000	50,976,742	-21,742,258	-29.90
11 正式員額薪資		28,276,947	28,276,947	
113 職員薪金		27,948,357	27,948,357	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		189,251	189,251	
124 兼職人員酬金		189,251	189,251	
13 加(夜)班費		563,360	563,360	
134 未休假加班費		563,360	563,360	
15 獎金		9,634,978	9,634,978	
151 考績獎金		4,842,120	4,842,120	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		8,957,605	8,957,605	
161 職員退休及離職金		8,599,332	8,599,332	
162 工員退休及離職金		285,391	285,391	
163 卹償金		72,882	72,882	
18 福利費		3,354,601	3,354,601	
181 分擔員工保險費		2,726,351	2,726,351	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		619,250	619,250	
2 服務費用	3,059,000	1,599,419	-1,459,581	-47.71
21 水電費		254,710	254,710	
212 工作場所電費		89,614	89,614	
214 工作場所水費		165,096	165,096	
22 郵電費		25,737	25,737	
221 郵費		9,194	9,194	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
222 電話費		16,543	16,543	
23 旅運費		67,294	67,294	
231 國內旅費		67,294	67,294	
24 印刷裝訂與廣告費		88,549	88,549	
241 印刷及裝訂費		88,549	88,549	
25 修理保養及保固費		372,055	372,055	
255 機械及設備修護費		146,326	146,326	
257 雜項設備修護費		225,729	225,729	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		659,669	659,669	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,030	1,030	
27D 計時與計件人員酬金		606,239	606,239	
27F 體育活動費		52,400	52,400	
28 專業服務費		86,650	86,650	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		28,150	28,150	
28Y 其他專業服務費		58,500	58,500	
29 公共關係費		42,050	42,050	
291 公共關係費		42,050	42,050	
3 材料及用品費	605,000	327,215	-277,785	-45.91
31 使用材料費		1,669	1,669	
312 燃料		1,669	1,669	
32 用品消耗		325,546	325,546	
321 辦公（事務）用品		163,085	163,085	
323 農業與園藝用品及環境美化費		145,887	145,887	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		13,374	13,374	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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		3,200	3,200	
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	100,000	33,321	-66,679	-66.68
51 購建固定資產	100,000	33,321	-66,679	-66.68
514 購置機械及設備	50,000	15,150	-34,850	-69.70
516 購置雜項設備	50,000	18,171	-31,829	-63.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	17,000	5,000	41.67
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		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合計	76,495,000	52,953,697	-23,541,303	-30.77

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	73,898,541	2,695,080	76,593,621	收入
財產收入	502,428		502,428	財產收益
政府撥入收入	73,388,696		73,388,696	政府撥入收入
其他收入	7,417	2,695,080	2,702,497	其他收入
基金用途	52,953,697	4,090,211	57,043,908	支出
用人費用	50,976,742		50,976,742	人事支出
服務費用	1,599,419	344,215	1,943,634	業務支出
材料及用品費	327,215	-327,215		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		3,453	3,453	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	33,321	-33,321		
		4,120,079	4,120,079	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,944,844	-1,395,131	19,549,713	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,786,752	3,786,752	淨資產調整數
期末基金餘額	28,794,389	127,207,118	156,001,507	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
28,764,389	28,764,389	0	