

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	32,909,000	1,513,580	3,000	1,510,580	50,352.67	31,648,611	31,067,000	581,611	1.87
財產收入	113,000	41,580		41,580		108,854	113,000	-4,146	-3.67
財產處分收入						5,280		5,280	
租金收入	103,000	41,580		41,580		101,621	103,000	-1,379	-1.34
利息收入	1,000					1,953	1,000	953	95.30
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000	1,472,000		1,472,000		31,539,757	30,947,000	592,757	1.92
公庫撥款收入	32,789,000	1,472,000		1,472,000		31,539,757	30,947,000	592,757	1.92
教學收入	7,000		3,000	-3,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	7,000		3,000	-3,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
基金用途	35,899,000	4,118,772	4,479,000	-360,228	-8.04	26,243,214	31,067,000	-4,823,786	-15.53
國民教育計畫	35,874,000	4,118,772	4,479,000	-360,228	-8.04	26,218,214	31,042,000	-4,823,786	-15.54
其他	35,874,000	4,118,772	4,479,000	-360,228	-8.04	26,218,214	31,042,000	-4,823,786	-15.54
建築及設備計畫	25,000					25,000	25,000		
購建固定資產	25,000					25,000	25,000		
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-2,605,192	-4,476,000	1,870,808	-41.80	5,405,397		5,405,397	
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					10,223,483	3,321,390	6,902,093	207.81

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	29,428,934	100.00	負 債	2	4,483,619	15.24
流動資產	11	14,707,102	49.97	流動負債	21	4,098,619	13.93
現金	1101	14,707,102	49.97	應付款項	2102	4,098,619	13.93
銀行存款	110102	14,687,102	49.91	應付代收款	210203	4,098,619	13.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,203,483	34.67	其他負債	28	385,000	1.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,483,619	15.24	什項負債	2801	385,000	1.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	385,000	1.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	24,945,315	84.76
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	24,945,315	84.76
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	24,945,315	84.76
固定資產	14	14,721,832	50.03	累積餘額	310101	22,048,463	74.92
土地	1401	3,698,350	12.57	本期賸餘	310102	2,586,852	8.79
土地	140101	3,698,350	12.57	淨資產調整數	310104	310,000	1.05
土地改良物	1402	85,928	0.29	合計：		29,428,934	
土地改良物	140201	14,991,473	50.94				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,905,545	-50.65				
房屋建築及設備	1404	7,796,720	26.49				
房屋建築及設備	140401	64,438,930	218.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,642,210	-192.47				
機械及設備	1405	967,221	3.29				
機械及設備	140501	7,188,477	24.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,221,256	-21.14				
交通及運輸設備	1406	268,918	0.91				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	5.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,491,518	-5.07				
雜項設備	1407	1,904,695	6.47				
雜項設備	140701	9,421,453	32.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,516,758	-25.54				
合計：		29,428,934					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	1,638,986	33,076,923
財產收益	41,580	108,854
財產孳息收入	41,580	103,574
廢舊物品售價收入		5,280
政府撥入收入	1,472,000	31,539,757
公庫撥款收入	1,472,000	31,539,757
其他收入	125,406	1,428,312
雜項收入	125,406	1,428,312
支出	4,222,677	30,490,071
人事支出	3,970,030	24,896,776
人事支出	3,970,030	24,896,776
業務支出	148,742	1,321,438
業務支出	148,742	1,321,438
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	103,905	4,271,629
固定資產折舊	103,905	4,271,629
本期賸餘（短絀）	-2,583,691	2,586,852
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		310,000
期末淨資產		24,945,315

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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				4,118,772	4,479,000	-360,228	-8.04
		累計數				26,218,214	31,042,000	-4,823,786	-15.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				25,000	25,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	99,758,637	82,528,260	1,763,312	22,830	4,249,027	14,721,832
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924	1,167,906		3,468,286	7,796,720
機械及設備	6,853,477	5,859,090	335,000		362,166	967,221
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			61,387	268,918
雜項設備	9,183,877	7,159,570	260,406	22,830	357,188	1,904,695
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：

02553-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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

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		25,000			25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	33,251,000	24,896,776	-8,354,224	-25.12
11 正式員額薪資		12,143,603	12,143,603	
113 職員薪金		12,143,603	12,143,603	
12 聘僱及兼職人員薪資		664,079	664,079	
122 約僱職員薪金		518,204	518,204	
124 兼職人員酬金		145,875	145,875	
13 加(夜)班費		349,312	349,312	
134 未休假加班費		349,312	349,312	
15 獎金		3,871,889	3,871,889	
151 考績獎金		1,743,260	1,743,260	
152 年終獎金		2,113,629	2,113,629	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		6,295,868	6,295,868	
161 職員退休及離職金		6,119,647	6,119,647	
162 工員退休及離職金		176,221	176,221	
18 福利費		1,572,025	1,572,025	
181 分擔員工保險費		1,220,175	1,220,175	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		338,350	338,350	
2 服務費用	1,545,000	757,025	-787,975	-51.00
21 水電費		18,672	18,672	
212 工作場所電費		868	868	
214 工作場所水費		17,804	17,804	
23 旅運費		11,101	11,101	
231 國內旅費		11,101	11,101	
25 修理保養及保固費		56,097	56,097	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		33,000	33,000	
255 機械及設備修護費		7,200	7,200	
257 雜項設備修護費		15,897	15,897	
27 一般服務費		584,628	584,628	
27D 計時與計件人員酬金		575,028	575,028	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		43,995	43,995	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,775	5,775	
28Y 其他專業服務費		38,220	38,220	
29 公共關係費		42,532	42,532	
291 公共關係費		42,532	42,532	
3 材料及用品費	196,000	121,313	-74,687	-38.11
32 用品消耗		121,313	121,313	
321 辦公（事務）用品		121,313	121,313	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	443,100	-438,900	-49.76
44 交通及運輸設備租金		443,100	443,100	
442 車租		443,100	443,100	
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	25,000	25,000		0.00
51 購建固定資產	25,000	25,000		0.00
514 購置機械及設備	25,000	25,000		0.00
合 計	35,899,000	26,243,214	-9,655,786	-26.90

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	31,648,611	1,428,312	33,076,923	收入
財產收入	108,854		108,854	財產收益
政府撥入收入	31,539,757		31,539,757	政府撥入收入
其他收入		1,428,312	1,428,312	其他收入
基金用途	26,243,214	4,246,857	30,490,071	支出
用人費用	24,896,776		24,896,776	人事支出
服務費用	757,025	564,413	1,321,438	業務支出
材料及用品費	121,313	-121,313		
租金、償債、利息及相關手續費	443,100	-443,100		
		228	228	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	25,000	-25,000		
		4,271,629	4,271,629	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,405,397	-2,818,545	2,586,852	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,818,086	17,230,377	22,048,463	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		310,000	310,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,223,483	14,721,832	24,945,315	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
10,203,483	10,203,483	0	