

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 113 年 4 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 | 34,804,000 | 1,088,485 | 7,207,000 | -6,118,515 | -84.90 | 20,135,485 | 20,963,000 | -827,515 | -3.95 |
| 財產收入 | 110,000 | 41,673 | | 41,673 | | 41,673 | 109,000 | -67,327 | -61.77 |
| 租金收入 | 100,000 | 41,673 | | 41,673 | | 41,673 | 100,000 | -58,327 | -58.33 |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 9,000 | | | | | | 9,000 | -9,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 34,688,000 | 1,046,812 | 7,207,000 | -6,160,188 | -85.48 | 20,093,812 | 20,851,000 | -757,188 | -3.63 |
| 公庫撥款收入 | 34,688,000 | 1,046,812 | 7,207,000 | -6,160,188 | -85.48 | 20,093,812 | 20,851,000 | -757,188 | -3.63 |
| 教學收入 | 6,000 | | | | | | 3,000 | -3,000 | -100.00 |
| 學雜費收入 | 6,000 | | | | | | 3,000 | -3,000 | -100.00 |
| 基金用途 | 34,804,000 | 4,019,038 | 2,401,000 | 1,618,038 | 67.39 | 12,935,760 | 16,157,000 | -3,221,240 | -19.94 |
| 國民教育計畫 | 34,804,000 | 4,019,038 | 2,401,000 | 1,618,038 | 67.39 | 12,935,760 | 16,157,000 | -3,221,240 | -19.94 |
| 其他 | 34,804,000 | 4,019,038 | 2,401,000 | 1,618,038 | 67.39 | 12,935,760 | 16,157,000 | -3,221,240 | -19.94 |
| 本期賸餘(短絀) | | -2,930,553 | 4,806,000 | -7,736,553 | -160.98 | 7,199,725 | 4,806,000 | 2,393,725 | 49.81 |
| 期初基金餘額 | 10,033,281 | | | | | 9,695,997 | 10,033,281 | -337,284 | -3.36 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 10,033,281 | | | | | 16,895,722 | 14,839,281 | 2,056,441 | 13.86 |

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113年4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 | 46,252,129 | 100.00 | 負債 | 2 | 5,548,918 | 12.00 |
| 流動資產 | 11 | 22,444,640 | 48.53 | 流動負債 | 21 | 4,803,107 | 10.38 |
| 現金 | 1101 | 22,424,522 | 48.48 | 應付款項 | 2102 | 4,803,107 | 10.38 |
| 銀行存款 | 110102 | 22,404,522 | 48.44 | 應付代收款 | 210203 | 4,803,107 | 10.38 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 16,875,722 | 36.49 | 其他負債 | 28 | 745,811 | 1.61 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,528,800 | 11.95 | 什項負債 | 2801 | 745,811 | 1.61 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.04 | 存入保證金 | 280104 | 745,811 | 1.61 |
| 預付款項 | 1108 | 20,118 | 0.04 | 淨資產 | 3 | 40,703,211 | 88.00 |
| 預付費用 | 110804 | 20,118 | 0.04 | 淨資產 | 31 | 40,703,211 | 88.00 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 20,118 | 0.04 | 淨資產 | 3101 | 40,703,211 | 88.00 |
| 固定資產 | 14 | 23,807,489 | 51.47 | 累積餘額 | 310101 | 34,998,701 | 75.67 |
| 土地 | 1401 | 3,698,350 | 8.00 | 本期賸餘 | 310102 | 5,704,510 | 12.33 |
| 土地 | 140101 | 3,698,350 | 8.00 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 85,928 | 0.19 | 合計： | | 46,252,129 | |
| 土地改良物 | 140201 | 14,991,473 | 32.41 | | | | |

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113年4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 | -32.23 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 14,721,883 | 31.83 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 59,172,329 | 127.93 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -44,450,446 | -96.10 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,812,478 | 3.92 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 6,845,485 | 14.80 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,033,007 | -10.88 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 501,671 | 1.08 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,736,436 | 3.75 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,234,765 | -2.67 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,987,179 | 6.46 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,943,811 | 19.34 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -5,956,632 | -12.88 | | | | |
| 合計： | | 46,252,129 | | | | | |

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113年4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,782,787 | 21,003,336 |
| 財產收益 | 41,673 | 66,472 |
| 財產孳息收入 | 41,673 | 41,673 |
| 財產交易利益 | | 24,799 |
| 政府撥入收入 | 1,046,812 | 20,093,812 |
| 公庫撥款收入 | 1,046,812 | 20,093,812 |
| 其他收入 | 694,302 | 843,052 |
| 雜項收入 | 694,302 | 843,052 |
| 支出 | 5,123,490 | 15,298,826 |
| 人事支出 | 3,798,825 | 12,396,959 |
| 人事支出 | 3,798,825 | 12,396,959 |
| 業務支出 | 220,213 | 538,801 |
| 業務支出 | 220,213 | 538,801 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,104,452 | 2,363,066 |
| 固定資產折舊 | 1,104,452 | 2,363,066 |
| 本期賸餘（短絀） | -3,340,703 | 5,704,510 |
| 期初淨資產 | | 34,998,701 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 40,703,211 |

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 113 年 4 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 | | | | 4,019,038 | 2,401,000 | 1,618,038 | 67.39 |
| | | 累計數 | | | | 12,935,760 | 16,157,000 | -3,221,240 | -19.94 |

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 113 年 4 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 | 94,520,033 | 69,217,329 | 867,851 | | 2,363,066 | 23,807,489 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 3,698,350 | | | | | 3,698,350 |
| 土地改良物 | 14,410,471 | 14,324,543 | 581,002 | | 581,002 | 85,928 |
| 房屋及建築 | 59,032,779 | 43,220,947 | 139,550 | | 1,229,499 | 14,721,883 |
| 機械及設備 | 6,820,686 | 4,788,411 | 24,799 | | 244,596 | 1,812,478 |
| 交通及運輸設備 | 1,703,936 | 1,192,856 | 32,500 | | 41,909 | 501,671 |
| 雜項設備 | 8,853,811 | 5,690,572 | 90,000 | | 266,060 | 2,987,179 |
| 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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 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－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年4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 | 32,507,000 | 12,396,959 | -20,110,041 | -61.86 |
| 11 正式員額薪資 | | 6,336,640 | 6,336,640 | |
| 113 職員薪金 | | 6,336,640 | 6,336,640 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 230,174 | 230,174 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 219,840 | 219,840 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 10,334 | 10,334 | |
| 15 獎金 | | 1,935,885 | 1,935,885 | |
| 151 考績獎金 | | 94,540 | 94,540 | |
| 152 年終獎金 | | 1,841,345 | 1,841,345 | |
| 16 退休及卹償金 | | 2,875,336 | 2,875,336 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 2,801,675 | 2,801,675 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 73,661 | 73,661 | |
| 18 福利費 | | 1,018,924 | 1,018,924 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 660,659 | 660,659 | |
| 18Y 其他福利費 | | 358,265 | 358,265 | |
| 2 服務費用 | 1,382,000 | 303,334 | -1,078,666 | -78.05 |
| 21 水電費 | | 27,098 | 27,098 | |
| 212 工作場所電費 | | 18,567 | 18,567 | |
| 214 工作場所水費 | | 8,531 | 8,531 | |
| 23 旅運費 | | 2,524 | 2,524 | |
| 231 國內旅費 | | 2,524 | 2,524 | |
| 26 保險費 | | 16,150 | 16,150 | |
| 268 責任保險費 | | 16,150 | 16,150 | |
| 27 一般服務費 | | 230,060 | 230,060 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 219,260 | 219,260 | |
| 27F 體育活動費 | | 10,800 | 10,800 | |

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113年4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 | % |
| 28 專業服務費 | | 21,840 | 21,840 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 21,840 | 21,840 | |
| 29 公共關係費 | | 5,662 | 5,662 | |
| 291 公共關係費 | | 5,662 | 5,662 | |
| 3 材料及用品費 | 200,000 | 82,467 | -117,533 | -58.77 |
| 32 用品消耗 | | 82,467 | 82,467 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 82,467 | 82,467 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 715,000 | 153,000 | -562,000 | -78.60 |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 153,000 | 153,000 | |
| 442 車租 | | 153,000 | 153,000 | |
| 合 計 | 34,804,000 | 12,935,760 | -21,868,240 | -62.83 |

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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 | 20,135,485 | 867,851 | 21,003,336 | 收入 |
| 財產收入 | 41,673 | 24,799 | 66,472 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 20,093,812 | | 20,093,812 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 843,052 | 843,052 | 其他收入 |
| 基金用途 | 12,935,760 | 2,363,066 | 15,298,826 | 支出 |
| 用人費用 | 12,396,959 | | 12,396,959 | 人事支出 |
| 服務費用 | 303,334 | 235,467 | 538,801 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 82,467 | -82,467 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 153,000 | -153,000 | | |
| | | 2,363,066 | 2,363,066 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 7,199,725 | -1,495,215 | 5,704,510 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 9,695,997 | 25,302,704 | 34,998,701 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 16,895,722 | 23,807,489 | 40,703,211 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,875,722 | 16,875,722 | 0 | |