

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 8 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					28,586,179	30,061,000	-1,474,821	-4.91
財產收入	110,000					45,367	110,000	-64,633	-58.76
租金收入	100,000					41,673	100,000	-58,327	-58.33
利息收入	1,000					2,694	1,000	1,694	169.40
其他財產收入	9,000					1,000	9,000	-8,000	-88.89
政府撥入收入	34,688,000					28,540,812	29,948,000	-1,407,188	-4.70
公庫撥款收入	34,688,000					28,540,812	29,948,000	-1,407,188	-4.70
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	2,290,049	2,446,000	-155,951	-6.38	20,723,124	25,821,000	-5,097,876	-19.74
國民教育計畫	34,804,000	2,290,049	2,446,000	-155,951	-6.38	20,723,124	25,821,000	-5,097,876	-19.74
其他	34,804,000	2,290,049	2,446,000	-155,951	-6.38	20,723,124	25,821,000	-5,097,876	-19.74
本期賸餘(短絀)		-2,290,049	-2,446,000	155,951	-6.38	7,863,055	4,240,000	3,623,055	85.45
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					17,559,052	14,273,281	3,285,771	23.02

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8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	44,977,924	100.00	負債	2	5,021,641	11.16
流動資產	11	22,580,693	50.20	流動負債	21	4,446,810	9.89
現金	1101	22,580,693	50.20	應付款項	2102	4,446,810	9.89
銀行存款	110102	22,560,693	50.16	應付代收款	210203	4,446,810	9.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,539,052	38.99	其他負債	28	574,831	1.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,021,641	11.16	什項負債	2801	574,831	1.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	574,831	1.28
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	39,956,283	88.84
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	39,956,283	88.84
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	39,956,283	88.84
固定資產	14	22,397,231	49.80	累積餘額	310101	34,998,701	77.81
土地	1401	3,698,350	8.22	本期賸餘	310102	4,932,783	10.97
土地	140101	3,698,350	8.22	淨資產調整數	310104	24,799	0.00
土地改良物	1402	85,928	0.19	合計：		44,977,924	
土地改良物	140201	14,991,473	33.33				

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8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	-14,905,545	-33.14				
房屋建築及設備	1404	13,670,477	30.39				
房屋建築及設備	140401	62,407,475	138.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,736,998	-108.36				
機械及設備	1405	1,672,611	3.72				
機械及設備	140501	6,950,485	15.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,277,874	-11.73				
交通及運輸設備	1406	494,577	1.10				
交通及運輸設備	140601	1,772,436	3.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,277,859	-2.84				
雜項設備	1407	2,775,288	6.17				
雜項設備	140701	9,000,811	20.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,225,523	-13.84				
合計：		44,977,924					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,000	32,862,377
財產收益		45,367
財產孳息收入		44,367
財產交易利益		0
其他財產收入		1,000
政府撥入收入		28,540,812
公庫撥款收入		28,540,812
其他收入	36,000	4,276,198
雜項收入	36,000	4,276,198
支出	2,705,009	27,929,594
人事支出	2,173,582	19,463,639
人事支出	2,173,582	19,463,639
業務支出	116,467	1,259,485
業務支出	116,467	1,259,485
折舊、折耗及攤銷	414,960	7,206,470
固定資產折舊	414,960	7,206,470
本期賸餘（短絀）	-2,669,009	4,932,783
期初淨資產		34,998,701
解繳公庫		
淨資產調整數		24,799
期末淨資產		39,956,283

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 8 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				2,290,049	2,446,000	-155,951	-6.38
		累計數				20,723,124	25,821,000	-5,097,876	-19.74

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 8 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		
<b>資產</b>	94,520,033	69,217,329	4,300,997		7,206,470	22,397,231
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	3,374,696		5,516,051	13,670,477
機械及設備	6,820,686	4,788,411	129,799		489,463	1,672,611
交通及運輸設備	1,703,936	1,192,856	68,500		85,003	494,577
雜項設備	8,853,811	5,690,572	147,000		534,951	2,775,288
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 8 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8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	19,463,639	-13,043,361	-40.12
11 正式員額薪資		9,878,065	9,878,065	
113 職員薪金		9,878,065	9,878,065	
12 聘僱及兼職人員薪資		422,380	422,380	
122 約僱職員薪金		384,720	384,720	
124 兼職人員酬金		37,660	37,660	
13 加(夜)班費		310,720	310,720	
134 未休假加班費		310,720	310,720	
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		5,467,682	5,467,682	
161 職員退休及離職金		5,356,588	5,356,588	
162 工員退休及離職金		111,094	111,094	
18 福利費		1,448,907	1,448,907	
181 分擔員工保險費		1,006,142	1,006,142	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		438,265	438,265	
2 服務費用	1,382,000	698,165	-683,835	-49.48
21 水電費		61,875	61,875	
212 工作場所電費		45,492	45,492	
214 工作場所水費		16,383	16,383	
23 旅運費		32,677	32,677	
231 國內旅費		32,677	32,677	
25 修理保養及保固費		79,182	79,182	
252 一般房屋修護費		29,200	29,200	

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8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	%
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
257 雜項設備修護費		40,982	40,982	
26 保險費		16,150	16,150	
268 責任保險費		16,150	16,150	
27 一般服務費		426,255	426,255	
27D 計時與計件人員酬金		415,455	415,455	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		48,195	48,195	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,975	9,975	
28Y 其他專業服務費		38,220	38,220	
29 公共關係費		33,831	33,831	
291 公共關係費		33,831	33,831	
3 材料及用品費	200,000	197,520	-2,480	-1.24
32 用品消耗		197,520	197,520	
321 辦公(事務)用品		197,520	197,520	
4 租金、償債、利息及相關手續費	715,000	363,800	-351,200	-49.12
44 交通及運輸設備租金		363,800	363,800	
442 車租		363,800	363,800	
合計	34,804,000	20,723,124	-14,080,876	-40.46

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 8 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	28,586,179	4,276,198	32,862,377	收入
財產收入	45,367		45,367	財產收益
政府撥入收入	28,540,812		28,540,812	政府撥入收入
其他收入		4,276,198	4,276,198	其他收入
基金用途	20,723,124	7,206,470	27,929,594	支出
用人費用	19,463,639		19,463,639	人事支出
服務費用	698,165	561,320	1,259,485	業務支出
材料及用品費	197,520	-197,520		
租金、償債、利息及相關手續費	363,800	-363,800		
		7,206,470	7,206,470	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,863,055	-2,930,272	4,932,783	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
		24,799	24,799	淨資產調整數
期末基金餘額	17,559,052	22,397,231	39,956,283	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
17,539,052	17,539,052	0	