

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 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	69,492,000	2,800		2,800		57,706,567	59,068,000	-1,361,433	-2.30
財產收入	986,000	2,800		2,800		428,638	585,000	-156,362	-26.73
財產處分收入		2,800		2,800		2,800		2,800	
租金收入	184,000					105,391	184,000	-78,609	-42.72
利息收入	2,000					5,147	1,000	4,147	414.70
其他財產收入	800,000					315,300	400,000	-84,700	-21.18
政府撥入收入	68,506,000					57,277,257	58,483,000	-1,205,743	-2.06
公庫撥款收入	68,506,000					57,277,257	58,483,000	-1,205,743	-2.06
其他收入						672		672	
雜項收入						672		672	
基金用途	69,492,000	5,228,364	5,023,000	205,364	4.09	44,859,582	50,994,000	-6,134,418	-12.03
國民教育計畫	69,410,000	5,228,364	5,023,000	205,364	4.09	44,859,582	50,912,000	-6,052,418	-11.89
其他	69,410,000	5,228,364	5,023,000	205,364	4.09	44,859,582	50,912,000	-6,052,418	-11.89
建築及設備計畫	82,000						82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000						82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-5,225,564	-5,023,000	-202,564	4.03	12,846,985	8,074,000	4,772,985	59.12
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					15,335,453	9,088,417	6,247,036	68.74

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	147,418,297	100.00	負 債	2	7,216,725	4.90
流動資產	11	22,552,178	15.30	流動負債	21	6,714,861	4.55
現金	1101	22,407,823	15.20	應付款項	2102	6,714,861	4.55
銀行存款	110102	22,377,823	15.18	應付代收款	210203	6,714,861	4.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,305,453	10.38	其他負債	28	501,864	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,072,370	4.80	什項負債	2801	501,864	0.34
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	501,864	0.34
預付款項	1108	144,355	0.10	淨資產	3	140,201,572	95.10
預付費用	110804	144,355	0.10	淨資產	31	140,201,572	95.10
預付費用-非預算類	110804-2	144,355	0.10	淨資產	3101	140,201,572	95.10
固定資產	14	124,866,119	84.70	累積餘額	310101	130,393,443	88.45
土地	1401	68,817,493	46.68	本期賸餘	310102	9,808,129	6.65
土地	140101	68,817,493	46.68	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		147,418,297	
土地改良物	140201	12,826,386	8.70				

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	-12,771,072	-8.66				
房屋建築及設備	1404	46,530,695	31.56				
房屋建築及設備	140401	85,540,637	58.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,009,942	-26.46				
機械及設備	1405	4,724,615	3.20				
機械及設備	140501	11,014,400	7.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,289,785	-4.27				
交通及運輸設備	1406	202,955	0.14				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-615,748	-0.42				
雜項設備	1407	4,535,047	3.08				
雜項設備	140701	15,290,872	10.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,755,825	-7.30				
合計：		147,418,297					

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113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	92,800	58,251,297
財產收益	2,800	428,638
財產孳息收入		110,538
廢舊物品售價收入	2,800	2,800
其他財產收入		315,300
政府撥入收入		57,277,257
公庫撥款收入		57,277,257
其他收入	90,000	545,402
受贈收入		20,870
雜項收入	90,000	524,532
支出	5,676,008	48,443,168
人事支出	4,939,750	43,125,094
人事支出	4,939,750	43,125,094
業務支出	288,614	1,734,488
業務支出	288,614	1,734,488
折舊、折耗及攤銷	447,644	3,583,586
固定資產折舊	447,644	3,583,586
本期賸餘（短絀）	-5,583,208	9,808,129
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		140,201,572

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 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				5,228,364	5,023,000	205,364	4.09
		累計數				44,859,582	50,912,000	-6,052,418	-11.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

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 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		
資產	193,763,761	65,858,786	544,730		3,583,586	124,866,119
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198	120,000		1,472,744	46,530,695
機械及設備	10,964,740	5,380,387	49,660		909,398	4,724,615
交通及運輸設備	818,703	565,302			50,446	202,955
雜項設備	14,915,802	9,604,827	375,070		1,150,998	4,535,047
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 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 8 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

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 8 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		82,000			82,000	82,000					-82,000	-100.00		

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	65,817,000	43,125,094	-22,691,906	-34.48
11 正式員額薪資		25,307,133	25,307,133	
113 職員薪金		25,023,693	25,023,693	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		514,144	514,144	
124 兼職人員酬金		514,144	514,144	
13 加(夜)班費		635,728	635,728	
134 未休假加班費		635,728	635,728	
15 獎金		4,854,716	4,854,716	
151 考績獎金		419,710	419,710	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		8,004,162	8,004,162	
161 職員退休及離職金		7,842,692	7,842,692	
162 工員退休及離職金		161,470	161,470	
18 福利費		3,809,211	3,809,211	
181 分擔員工保險費		2,424,961	2,424,961	
18Y 其他福利費		1,384,250	1,384,250	
2 服務費用	2,945,000	1,355,138	-1,589,862	-53.99
21 水電費		405,302	405,302	
212 工作場所電費		290,434	290,434	
214 工作場所水費		114,868	114,868	
22 郵電費		21,833	21,833	
221 郵費		8,077	8,077	
222 電話費		13,756	13,756	
23 旅運費		9,202	9,202	
231 國內旅費		9,202	9,202	

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	%
24	印刷裝訂與廣告費		106,053	106,053	
241	印刷及裝訂費		106,053	106,053	
25	修理保養及保固費		199,092	199,092	
252	一般房屋修護費		19,220	19,220	
255	機械及設備修護費		68,842	68,842	
257	雜項設備修護費		111,030	111,030	
26	保險費		2,976	2,976	
268	責任保險費		2,976	2,976	
27	一般服務費		485,092	485,092	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		450	450	
279	外包費		8,925	8,925	
27D	計時與計件人員酬金		456,717	456,717	
27F	體育活動費		19,000	19,000	
28	專業服務費		79,600	79,600	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		27,600	27,600	
28Y	其他專業服務費		52,000	52,000	
29	公共關係費		45,988	45,988	
291	公共關係費		45,988	45,988	
3	材料及用品費	642,000	365,350	-276,650	-43.09
31	使用材料費		939	939	
312	燃料		939	939	
32	用品消耗		364,411	364,411	
321	辦公（事務）用品		168,984	168,984	
322	報章雜誌		9,450	9,450	
323	農業與園藝用品及環境美化費		173,029	173,029	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		12,948	12,948	

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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	5,000	5,000	
44 交通及運輸設備租金		5,000	5,000	
442 車租		5,000	5,000	
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	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	9,000	3,000	50.00
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	69,492,000	44,859,582	-24,632,418	-35.45

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	57,706,567	544,730	58,251,297	收入
財產收入	428,638		428,638	財產收益
政府撥入收入	57,277,257		57,277,257	政府撥入收入
其他收入	672	544,730	545,402	其他收入
基金用途	44,859,582	3,583,586	48,443,168	支出
用人費用	43,125,094		43,125,094	人事支出
服務費用	1,355,138	379,350	1,734,488	業務支出
材料及用品費	365,350	-365,350		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		3,583,586	3,583,586	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,846,985	-3,038,856	9,808,129	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	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	15,335,453	124,866,119	140,201,572	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
15,305,453	15,305,453	0	