

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 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	34,804,000	5,168,069	3,000	5,165,069	172,168.97	33,754,248	30,064,000	3,690,248	12.27
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	5,164,198		5,164,198		33,705,010	29,948,000	3,757,010	12.55
公庫撥款收入	34,688,000	5,164,198		5,164,198		33,705,010	29,948,000	3,757,010	12.55
教學收入	6,000	3,871	3,000	871	29.03	3,871	6,000	-2,129	-35.48
學雜費收入	6,000	3,871	3,000	871	29.03	3,871	6,000	-2,129	-35.48
基金用途	34,804,000	4,169,849	4,243,000	-73,151	-1.72	24,892,973	30,064,000	-5,171,027	-17.20
國民教育計畫	34,804,000	4,169,849	4,243,000	-73,151	-1.72	24,892,973	30,064,000	-5,171,027	-17.20
其他	34,804,000	4,169,849	4,243,000	-73,151	-1.72	24,892,973	30,064,000	-5,171,027	-17.20
本期賸餘(短絀)		998,220	-4,240,000	5,238,220	-123.54	8,861,275		8,861,275	
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					18,557,272	10,033,281	8,523,991	84.96

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	45,809,184	100.00	負債	2	5,160,267	11.26
流動資產	11	23,717,539	51.77	流動負債	21	4,585,436	10.01
現金	1101	23,717,539	51.77	應付款項	2102	4,585,436	10.01
銀行存款	110102	23,697,539	51.73	應付代收款	210203	4,585,436	10.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,537,272	40.47	其他負債	28	574,831	1.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,160,267	11.26	什項負債	2801	574,831	1.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	574,831	1.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	40,648,917	88.74
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	40,648,917	88.74
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	40,648,917	88.74
固定資產	14	22,091,645	48.23	累積餘額	310101	34,998,701	76.40
土地	1401	3,698,350	8.07	本期賸餘	310102	5,625,417	12.28
土地	140101	3,698,350	8.07	淨資產調整數	310104	24,799	0.00
土地改良物	1402	85,928	0.19	合計：		45,809,184	
土地改良物	140201	14,991,473	32.73				

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	-32.54				
房屋建築及設備	1404	13,397,888	29.25				
房屋建築及設備	140401	62,407,475	136.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,009,587	-106.99				
機械及設備	1405	1,704,578	3.72				
機械及設備	140501	7,042,485	15.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,337,907	-11.65				
交通及運輸設備	1406	483,502	1.06				
交通及運輸設備	140601	1,772,436	3.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,288,934	-2.81				
雜項設備	1407	2,721,399	5.94				
雜項設備	140701	9,013,991	19.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,292,592	-13.74				
合計：		45,809,184					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,273,249	38,135,626
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	5,164,198	33,705,010
公庫撥款收入	5,164,198	33,705,010
教學收入	3,871	3,871
學雜費收入	3,871	3,871
其他收入	105,180	4,381,378
雜項收入	105,180	4,381,378
支出	4,580,615	32,510,209
人事支出	4,065,910	23,529,549
人事支出	4,065,910	23,529,549
業務支出	103,939	1,363,424
業務支出	103,939	1,363,424
折舊、折耗及攤銷	410,766	7,617,236
固定資產折舊	410,766	7,617,236
本期賸餘（短絀）	692,634	5,625,417
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		40,648,917

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 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				4,169,849	4,243,000	-73,151	-1.72
		累計數				24,892,973	30,064,000	-5,171,027	-17.20

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 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	94,520,033	69,217,329	4,406,177		7,617,236	22,091,645
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		5,788,640	13,397,888
機械及設備	6,820,686	4,788,411	221,799		549,496	1,704,578
交通及運輸設備	1,703,936	1,192,856	68,500		96,078	483,502
雜項設備	8,853,811	5,690,572	160,180		602,020	2,721,399
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 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：

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	32,507,000	23,529,549	-8,977,451	-27.62
11 正式員額薪資		11,398,983	11,398,983	
113 職員薪金		11,398,983	11,398,983	
12 聘僱及兼職人員薪資		475,963	475,963	
122 約僱職員薪金		438,303	438,303	
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		3,493,335	3,493,335	
151 考績獎金		1,651,990	1,651,990	
152 年終獎金		1,841,345	1,841,345	
16 退休及卹償金		6,171,190	6,171,190	
161 職員退休及離職金		6,033,288	6,033,288	
162 工員退休及離職金		137,902	137,902	
18 福利費		1,679,358	1,679,358	
181 分擔員工保險費		1,195,728	1,195,728	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		474,630	474,630	
2 服務費用	1,382,000	782,269	-599,731	-43.40
21 水電費		72,873	72,873	
212 工作場所電費		52,973	52,973	
214 工作場所水費		19,900	19,900	
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	%
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		488,320	488,320	
27D 計時與計件人員酬金		477,520	477,520	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		53,655	53,655	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,975	9,975	
28Y 其他專業服務費		43,680	43,680	
29 公共關係費		39,412	39,412	
291 公共關係費		39,412	39,412	
3 材料及用品費	200,000	207,155	7,155	3.58
32 用品消耗		207,155	207,155	
321 辦公(事務)用品		207,155	207,155	
4 租金、償債、利息及相關手續費	715,000	374,000	-341,000	-47.69
44 交通及運輸設備租金		374,000	374,000	
442 車租		374,000	374,000	
合計	34,804,000	24,892,973	-9,911,027	-28.48

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 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	33,754,248	4,381,378	38,135,626	收入
財產收入	45,367		45,367	財產收益
政府撥入收入	33,705,010		33,705,010	政府撥入收入
教學收入	3,871		3,871	教學收入
其他收入		4,381,378	4,381,378	其他收入
基金用途	24,892,973	7,617,236	32,510,209	支出
用人費用	23,529,549		23,529,549	人事支出
服務費用	782,269	581,155	1,363,424	業務支出
材料及用品費	207,155	-207,155		
租金、償債、利息及相關手續費	374,000	-374,000		
		7,617,236	7,617,236	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,861,275	-3,235,858	5,625,417	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	18,557,272	22,091,645	40,648,917	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
18,537,272	18,537,272	0	