

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 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	69,492,000	9,402,200	200,000	9,202,200	4,601.10	67,108,767	59,268,000	7,840,767	13.23
財產收入	986,000	-2,800	200,000	-202,800	-101.40	425,838	785,000	-359,162	-45.75
財產處分收入		-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		200,000	-200,000	-100.00	315,300	600,000	-284,700	-47.45
政府撥入收入	68,506,000	9,405,000		9,405,000		66,682,257	58,483,000	8,199,257	14.02
公庫撥款收入	68,506,000	9,405,000		9,405,000		66,682,257	58,483,000	8,199,257	14.02
其他收入						672		672	
雜項收入						672		672	
基金用途	69,492,000	9,769,120	8,274,000	1,495,120	18.07	54,628,702	59,268,000	-4,639,298	-7.83
國民教育計畫	69,410,000	9,769,120	8,274,000	1,495,120	18.07	54,628,702	59,186,000	-4,557,298	-7.70
其他	69,410,000	9,769,120	8,274,000	1,495,120	18.07	54,628,702	59,186,000	-4,557,298	-7.70
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)		-366,920	-8,074,000	7,707,080	-95.46	12,480,065		12,480,065	
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					14,968,533	1,014,417	13,954,116	1,375.58

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	149,565,791	100.00	負 債	2	9,550,654	6.39
流動資產	11	24,519,187	16.39	流動負債	21	9,077,490	6.07
現金	1101	24,374,832	16.30	應付款項	2102	9,077,490	6.07
銀行存款	110102	24,344,832	16.28	應付代收款	210203	9,077,490	6.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,938,533	9.99	其他負債	28	473,164	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,406,299	6.29	什項負債	2801	473,164	0.32
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	473,164	0.32
預付款項	1108	144,355	0.10	淨資產	3	140,015,137	93.61
預付費用	110804	144,355	0.10	淨資產	31	140,015,137	93.61
預付費用-非預算類	110804-2	144,355	0.10	淨資產	3101	140,015,137	93.61
固定資產	14	125,046,604	83.61	累積餘額	310101	130,393,443	87.18
土地	1401	68,817,493	46.01	本期賸餘	310102	9,621,694	6.43
土地	140101	68,817,493	46.01	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		149,565,791	
土地改良物	140201	12,826,386	8.58				

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	-12,771,072	-8.54				
房屋建築及設備	1404	46,577,089	31.14				
房屋建築及設備	140401	85,772,074	57.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,194,985	-26.21				
機械及設備	1405	4,742,290	3.17				
機械及設備	140501	11,143,400	7.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,401,110	-4.28				
交通及運輸設備	1406	467,513	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-558,190	-0.37				
雜項設備	1407	4,386,905	2.93				
雜項設備	140701	15,259,372	10.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,872,467	-7.27				
合計：		149,565,791					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,032,637	68,283,934
財產收益	-2,800	425,838
財產孳息收入		110,538
廢舊物品售價收入	-2,800	0
其他財產收入		315,300
政府撥入收入	9,405,000	66,682,257
公庫撥款收入	9,405,000	66,682,257
其他收入	630,437	1,175,839
受贈收入		20,870
雜項收入	630,437	1,154,969
支出	10,219,072	58,662,240
人事支出	9,561,014	52,686,108
人事支出	9,561,014	52,686,108
業務支出	208,106	1,942,594
業務支出	208,106	1,942,594
財產損失	945	945
財產交易損失	945	945
折舊、折耗及攤銷	449,007	4,032,593
固定資產折舊	449,007	4,032,593
本期賸餘（短絀）	-186,435	9,621,694
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		140,015,137

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 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				9,769,120	8,274,000	1,495,120	18.07
		累計數				54,628,702	59,186,000	-4,557,298	-7.70
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 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	193,763,761	65,858,786	1,175,167	94,500	3,939,038	125,046,604
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	351,437		1,657,787	46,577,089
機械及設備	10,964,740	5,380,387	178,660		1,020,723	4,742,290
交通及運輸設備	818,703	565,302	270,000	63,000	-7,112	467,513
雜項設備	14,915,802	9,604,827	375,070	31,500	1,267,640	4,386,905
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 9 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

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 9 月份

02535-10

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	65,817,000	52,686,108	-13,130,892	-19.95
11 正式員額薪資		28,762,729	28,762,729	
113 職員薪金		28,443,859	28,443,859	
114 工員工資		318,870	318,870	
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		9,614,836	9,614,836	
151 考績獎金		5,179,830	5,179,830	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		9,024,283	9,024,283	
161 職員退休及離職金		8,829,081	8,829,081	
162 工員退休及離職金		195,202	195,202	
18 福利費		4,134,388	4,134,388	
181 分擔員工保險費		2,750,138	2,750,138	
18Y 其他福利費		1,384,250	1,384,250	
2 服務費用	2,945,000	1,475,761	-1,469,239	-49.89
21 水電費		421,565	421,565	
212 工作場所電費		290,434	290,434	
214 工作場所水費		131,131	131,131	
22 郵電費		25,296	25,296	
221 郵費		8,077	8,077	
222 電話費		17,219	17,219	
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	%
24 印刷裝訂與廣告費		120,282	120,282	
241 印刷及裝訂費		120,282	120,282	
25 修理保養及保固費		227,017	227,017	
252 一般房屋修護費		19,220	19,220	
255 機械及設備修護費		77,342	77,342	
257 雜項設備修護費		130,455	130,455	
26 保險費		2,976	2,976	
268 責任保險費		2,976	2,976	
27 一般服務費		536,135	536,135	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		570	570	
279 外包費		17,850	17,850	
27D 計時與計件人員酬金		498,715	498,715	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		87,300	87,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,800	28,800	
28Y 其他專業服務費		58,500	58,500	
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	448,833	-193,167	-30.09
31 使用材料費		2,010	2,010	
312 燃料		2,010	2,010	
32 用品消耗		446,823	446,823	
321 辦公(事務)用品		251,396	251,396	
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	%
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	13,000	7,000	116.67
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	69,492,000	54,628,702	-14,863,298	-21.39

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 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	67,108,767	1,175,167	68,283,934	收入
財產收入	425,838		425,838	財產收益
政府撥入收入	66,682,257		66,682,257	政府撥入收入
其他收入	672	1,175,167	1,175,839	其他收入
基金用途	54,628,702	4,033,538	58,662,240	支出
用人費用	52,686,108		52,686,108	人事支出
服務費用	1,475,761	466,833	1,942,594	業務支出
材料及用品費	448,833	-448,833		
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	13,000	-13,000		
		945	945	財產損失
		4,032,593	4,032,593	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,480,065	-2,858,371	9,621,694	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	14,968,533	125,046,604	140,015,137	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
14,938,533	14,938,533	0	