

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 10 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	335,559	10,023,000	-9,687,441	-96.65	67,444,326	69,291,000	-1,846,674	-2.67
財產收入	986,000	15,559		15,559		441,397	785,000	-343,603	-43.77
租金收入	184,000	15,559		15,559		120,950	184,000	-63,050	-34.27
利息收入	2,000					5,147	1,000	4,147	414.70
其他財產收入	800,000					315,300	600,000	-284,700	-47.45
政府撥入收入	68,506,000	320,000	10,023,000	-9,703,000	-96.81	67,002,257	68,506,000	-1,503,743	-2.20
公庫撥款收入	68,506,000	320,000	10,023,000	-9,703,000	-96.81	67,002,257	68,506,000	-1,503,743	-2.20
其他收入						672		672	
雜項收入						672		672	
基金用途	69,492,000	5,602,610	5,000,000	602,610	12.05	60,231,312	64,268,000	-4,036,688	-6.28
國民教育計畫	69,410,000	5,602,610	5,000,000	602,610	12.05	60,231,312	64,186,000	-3,954,688	-6.16
其他	69,410,000	5,602,610	5,000,000	602,610	12.05	60,231,312	64,186,000	-3,954,688	-6.16
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)		-5,267,051	5,023,000	-10,290,051	-204.86	7,213,014	5,023,000	2,190,014	43.60
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					9,701,482	6,037,417	3,664,065	60.69

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10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	145,041,084	100.00	負債	2	9,875,194	6.81
流動資產	11	19,576,676	13.50	流動負債	21	9,327,587	6.43
現金	1101	19,432,321	13.40	應付款項	2102	9,327,587	6.43
銀行存款	110102	19,402,321	13.38	應付代收款	210203	9,327,587	6.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,671,482	6.67	其他負債	28	547,607	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,730,839	6.71	什項負債	2801	547,607	0.38
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	547,607	0.38
預付款項	1108	144,355	0.10	淨資產	3	135,165,890	93.19
預付費用	110804	144,355	0.10	淨資產	31	135,165,890	93.19
預付費用-非預算類	110804-2	144,355	0.10	淨資產	3101	135,165,890	93.19
固定資產	14	125,464,408	86.50	累積餘額	310101	130,393,443	89.90
土地	1401	68,817,493	47.45	本期賸餘	310102	4,772,447	3.29
土地	140101	68,817,493	47.45	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		145,041,084	
土地改良物	140201	12,826,386	8.84				

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10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	-8.81				
房屋建築及設備	1404	46,428,948	32.01				
房屋建築及設備	140401	85,809,074	59.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,380,126	-27.15				
機械及設備	1405	5,377,504	3.71				
機械及設備	140501	11,793,400	8.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,415,896	-4.42				
交通及運輸設備	1406	459,560	0.32				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-566,143	-0.39				
雜項設備	1407	4,325,589	2.98				
雜項設備	140701	15,261,872	10.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,936,283	-7.54				
合計：		145,041,084					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,220,059	69,503,993
財產收益	15,559	441,397
財產孳息收入	15,559	126,097
廢舊物品售價收入		0
其他財產收入		315,300
政府撥入收入	320,000	67,002,257
公庫撥款收入	320,000	67,002,257
其他收入	884,500	2,060,339
受贈收入		20,870
雜項收入	884,500	2,039,469
支出	6,069,306	64,731,546
人事支出	5,125,900	57,812,008
人事支出	5,125,900	57,812,008
業務支出	476,710	2,419,304
業務支出	476,710	2,419,304
財產損失	1,950	2,895
財產交易損失	1,950	2,895
折舊、折耗及攤銷	464,746	4,497,339
固定資產折舊	464,746	4,497,339
本期賸餘（短絀）	-4,849,247	4,772,447
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		135,165,890

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 10 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				5,602,610	5,000,000	602,610	12.05
		累計數				60,231,312	64,186,000	-3,954,688	-6.16
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 10 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	2,059,667	289,500	4,210,734	125,464,408
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	388,437		1,842,928	46,428,948
機械及設備	10,964,740	5,380,387	928,660	100,000	1,035,509	5,377,504
交通及運輸設備	818,703	565,302	270,000	63,000	841	459,560
雜項設備	14,915,802	9,604,827	472,570	126,500	1,331,456	4,325,589
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 10 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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 10 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					

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 10 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10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	57,812,008	-8,004,992	-12.16
11 正式員額薪資		31,992,257	31,992,257	
113 職員薪金		31,637,957	31,637,957	
114 工員工資		354,300	354,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		614,014	614,014	
124 兼職人員酬金		614,014	614,014	
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		10,036,301	10,036,301	
161 職員退休及離職金		9,818,506	9,818,506	
162 工員退休及離職金		217,795	217,795	
18 福利費		4,918,872	4,918,872	
181 分擔員工保險費		3,134,522	3,134,522	
18Y 其他福利費		1,784,350	1,784,350	
2 服務費用	2,945,000	1,856,006	-1,088,994	-36.98
21 水電費		682,986	682,986	
212 工作場所電費		533,096	533,096	
214 工作場所水費		149,890	149,890	
22 郵電費		32,316	32,316	
221 郵費		12,877	12,877	
222 電話費		19,439	19,439	
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10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		257,669	257,669	
252 一般房屋修護費		19,220	19,220	
255 機械及設備修護費		90,342	90,342	
257 雜項設備修護費		130,455	130,455	
258 其他資產修護費		17,652	17,652	
26 保險費		2,976	2,976	
268 責任保險費		2,976	2,976	
27 一般服務費		604,787	604,787	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		660	660	
279 外包費		17,850	17,850	
27D 計時與計件人員酬金		567,277	567,277	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		99,800	99,800	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		34,800	34,800	
28Y 其他專業服務費		65,000	65,000	
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	545,298	-96,702	-15.06
31 使用材料費		61,810	61,810	
311 物料		59,800	59,800	
312 燃料		2,010	2,010	
32 用品消耗		483,488	483,488	
321 辦公(事務)用品		278,541	278,541	
322 報章雜誌		9,450	9,450	

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10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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		182,549	182,549	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		12,948	12,948	
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	60,231,312	-9,260,688	-13.33

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 10 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	67,444,326	2,059,667	69,503,993	收入
財產收入	441,397		441,397	財產收益
政府撥入收入	67,002,257		67,002,257	政府撥入收入
其他收入	672	2,059,667	2,060,339	其他收入
基金用途	60,231,312	4,500,234	64,731,546	支出
用人費用	57,812,008		57,812,008	人事支出
服務費用	1,856,006	563,298	2,419,304	業務支出
材料及用品費	545,298	-545,298		
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		
		2,895	2,895	財產損失
		4,497,339	4,497,339	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,213,014	-2,440,567	4,772,447	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	9,701,482	125,464,408	135,165,890	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
9,671,482	9,671,482	0	