

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 12 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	1,221,564		1,221,564		70,029,940	69,492,000	537,940	0.77
財產收入	986,000	214,740		214,740		719,187	986,000	-266,813	-27.06
租金收入	184,000					184,000	184,000		
利息收入	2,000	3,290		3,290		8,437	2,000	6,437	321.85
其他財產收入	800,000	211,450		211,450		526,750	800,000	-273,250	-34.16
政府撥入收入	68,506,000	1,006,824		1,006,824		69,230,081	68,506,000	724,081	1.06
公庫撥款收入	68,506,000	1,006,824		1,006,824		69,230,081	68,506,000	724,081	1.06
其他收入						80,672		80,672	
受贈收入						80,000		80,000	
雜項收入						672		672	
基金用途	69,492,000	5,471,688	224,000	5,247,688	2,342.72	70,726,090	69,492,000	1,234,090	1.78
國民教育計畫	69,410,000	5,411,688	224,000	5,187,688	2,315.93	70,666,090	69,410,000	1,256,090	1.81
其他	69,410,000	5,411,688	224,000	5,187,688	2,315.93	70,666,090	69,410,000	1,256,090	1.81
建築及設備計畫	82,000	60,000		60,000		60,000	82,000	-22,000	-26.83
購建固定資產	82,000	60,000		60,000		60,000	82,000	-22,000	-26.83
本期賸餘(短絀)		-4,250,124	-224,000	-4,026,124	1,797.38	-696,150		-696,150	
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					1,792,318	1,014,417	777,901	76.68

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12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	134,538,932	100.00	負 債	2	6,542,087	4.86
流動資產	11	8,334,405	6.19	流動負債	21	6,176,480	4.59
現金	1101	8,334,405	6.19	應付款項	2102	6,176,480	4.59
銀行存款	110102	8,334,405	6.19	應付代收款	210203	6,176,480	4.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,792,318	1.33	其他負債	28	365,607	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,542,087	4.86	什項負債	2801	365,607	0.27
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	365,607	0.27
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	127,996,845	95.14
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	127,996,845	95.14
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	127,996,845	95.14
固定資產	14	126,204,527	93.81	累積餘額	310101	127,996,845	95.14
土地	1401	68,817,493	51.15	合計：	310104		0.00
土地	140101	68,817,493	51.15				
土地改良物	1402	55,314	0.04				
土地改良物	140201	12,826,386	9.53				

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12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	-9.49				
房屋建築及設備	1404	46,058,666	34.23				
房屋建築及設備	140401	85,809,074	63.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,750,408	-29.55				
機械及設備	1405	5,325,431	3.96				
機械及設備	140501	11,995,400	8.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,669,969	-4.96				
交通及運輸設備	1406	443,650	0.33				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-582,053	-0.43				
雜項設備	1407	5,503,973	4.09				
雜項設備	140701	16,761,872	12.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,257,899	-8.37				
合計：		134,538,932					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,221,564	73,666,607
財產收益	214,740	719,187
財產孳息收入	3,290	192,437
廢舊物品售價收入		0
其他財產收入	211,450	526,750
政府撥入收入	1,006,824	69,230,081
公庫撥款收入	1,006,824	69,230,081
其他收入		3,717,339
受贈收入		100,870
雜項收入		3,616,469
支出	5,905,961	76,128,205
人事支出	4,792,272	67,246,192
人事支出	4,792,272	67,246,192
業務支出	619,416	3,419,898
業務支出	619,416	3,419,898
財產損失		2,895
財產交易損失		2,895
折舊、折耗及攤銷	494,273	5,459,220
固定資產折舊	494,273	5,459,220
本期賸餘（短絀）	-4,684,397	-2,461,598
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數	65,000	65,000
期末淨資產		127,996,845

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 12 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				5,411,688	224,000	5,187,688	2315.93
		累計數				70,666,090	69,410,000	1,256,090	1.81
建築及設備計畫		本月數				60,000	0	60,000	0.00
		累計數				60,000	82,000	-22,000	-26.83

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 12 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	3,761,667	289,500	5,172,615	126,204,527
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		2,213,210	46,058,666
機械及設備	10,964,740	5,380,387	1,130,660	100,000	1,289,582	5,325,431
交通及運輸設備	818,703	565,302	270,000	63,000	16,751	443,650
雜項設備	14,915,802	9,604,827	1,972,570	126,500	1,653,072	5,503,973
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 12 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 12 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 12 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	60,000		60,000	73.17	-22,000	-26.83		

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12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	67,246,192	1,429,192	2.17
11 正式員額薪資		38,430,553	38,430,553	
113 職員薪金		38,005,393	38,005,393	
114 工員工資		425,160	425,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		761,103	761,103	
124 兼職人員酬金		761,103	761,103	
13 加(夜)班費		804,828	804,828	
134 未休假加班費		804,828	804,828	
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		12,055,660	12,055,660	
161 職員退休及離職金		11,793,308	11,793,308	
162 工員退休及離職金		262,352	262,352	
18 福利費		5,579,212	5,579,212	
181 分擔員工保險費		3,740,562	3,740,562	
18Y 其他福利費		1,838,650	1,838,650	
2 服務費用	2,945,000	2,549,710	-395,290	-13.42
21 水電費		881,396	881,396	
212 工作場所電費		697,743	697,743	
214 工作場所水費		183,653	183,653	
22 郵電費		43,141	43,141	
221 郵費		19,774	19,774	
222 電話費		23,367	23,367	
23 旅運費		23,157	23,157	
231 國內旅費		23,157	23,157	

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12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		148,645	148,645	
241	印刷及裝訂費		148,645	148,645	
25	修理保養及保固費		431,311	431,311	
252	一般房屋修護費		77,601	77,601	
255	機械及設備修護費		126,953	126,953	
257	雜項設備修護費		209,105	209,105	
258	其他資產修護費		17,652	17,652	
26	保險費		4,101	4,101	
268	責任保險費		2,976	2,976	
26Y	其他保險費		1,125	1,125	
27	一般服務費		807,159	807,159	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		780	780	
279	外包費		17,850	17,850	
27D	計時與計件人員酬金		742,929	742,929	
27F	體育活動費		45,600	45,600	
28	專業服務費		138,800	138,800	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		36,000	36,000	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		90,000	90,000	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	642,000	811,188	169,188	26.35
31	使用材料費		65,099	65,099	
311	物料		62,800	62,800	
312	燃料		2,299	2,299	

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12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	%
32 用品消耗		746,089	746,089	
321 辦公（事務）用品		504,297	504,297	
322 報章雜誌		9,450	9,450	
323 農業與園藝用品及環境美化費		214,824	214,824	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		17,518	17,518	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	46,000	46,000	
44 交通及運輸設備租金		46,000	46,000	
442 車租		46,000	46,000	
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	60,000	-22,000	-26.83
51 購建固定資產	82,000	60,000	-22,000	-26.83
514 購置機械及設備	22,000	60,000	38,000	172.73
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	70,726,090	1,234,090	1.78

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 12 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	70,029,940	3,636,667	73,666,607	收入
財產收入	719,187		719,187	財產收益
政府撥入收入	69,230,081		69,230,081	政府撥入收入
其他收入	80,672	3,636,667	3,717,339	其他收入
基金用途	70,726,090	5,402,115	76,128,205	支出
用人費用	67,246,192		67,246,192	人事支出
服務費用	2,549,710	870,188	3,419,898	業務支出
材料及用品費	811,188	-811,188		
租金、償債、利息及相關手續費	46,000	-46,000		
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
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	60,000	-60,000		
		5,459,220	5,459,220	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-696,150	-1,765,448	-2,461,598	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
		65,000	65,000	淨資產調整數
期末基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 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
1,792,318	1,792,318	0	