

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 114 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	71,951,000					58,466,947	61,506,000	-3,039,053	-4.94
財產收入	986,000					81,554	501,000	-419,446	-83.72
財產處分收入						114		114	
租金收入	184,000					81,440	100,000	-18,560	-18.56
利息收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	800,000						400,000	-400,000	-100.00
政府撥入收入	70,965,000					58,385,393	61,005,000	-2,619,607	-4.29
公庫撥款收入	70,965,000					58,385,393	61,005,000	-2,619,607	-4.29
基金用途	74,191,000	4,852,585	5,255,000	-402,415	-7.66	45,107,234	53,342,000	-8,234,766	-15.44
國民教育計畫	74,091,000	4,852,585	5,255,000	-402,415	-7.66	45,107,234	53,242,000	-8,134,766	-15.28
其他	74,091,000	4,852,585	5,255,000	-402,415	-7.66	45,107,234	53,242,000	-8,134,766	-15.28
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	-4,852,585	-5,255,000	402,415	-7.66	13,359,713	8,164,000	5,195,713	63.64
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					15,152,031	10,652,468	4,499,563	42.24

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114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	145,933,884	100.00	負 債	2	7,799,770	5.34
流動資產	11	22,951,801	15.73	流動負債	21	7,340,773	5.03
現金	1101	22,951,801	15.73	應付款項	2102	7,340,773	5.03
銀行存款	110102	22,921,801	15.71	應付代收款	210203	7,340,773	5.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,122,031	10.36	其他負債	28	458,997	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,799,770	5.34	什項負債	2801	458,997	0.31
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	458,997	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	138,134,114	94.66
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	138,134,114	94.66
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	138,134,114	94.66
固定資產	14	122,982,083	84.27	累積餘額	310101	127,996,845	87.71
土地	1401	68,817,493	47.16	本期賸餘	310102	10,137,269	6.95
土地	140101	68,817,493	47.16	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		145,933,884	
土地改良物	140201	12,826,386	8.79				

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114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	-8.75				
房屋建築及設備	1404	44,737,362	30.66				
房屋建築及設備	140401	86,091,354	58.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,353,992	-28.34				
機械及設備	1405	4,320,576	2.96				
機械及設備	140501	11,908,000	8.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,587,424	-5.20				
交通及運輸設備	1406	380,010	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-645,693	-0.44				
雜項設備	1407	4,671,328	3.20				
雜項設備	140701	17,014,915	11.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,343,587	-8.46				
合計：		145,933,884					

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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		59,053,505
財產收益		81,554
財產孳息收入		81,440
廢舊物品售價收入		114
政府撥入收入		58,385,393
公庫撥款收入		58,385,393
其他收入		586,558
雜項收入		586,558
支出	5,301,970	48,916,236
人事支出	4,698,012	43,444,110
人事支出	4,698,012	43,444,110
業務支出	154,573	1,663,124
業務支出	154,573	1,663,124
財產損失		1,386
財產交易損失		1,386
折舊、折耗及攤銷	449,385	3,807,616
固定資產折舊	449,385	3,807,616
本期賸餘（短絀）	-5,301,970	10,137,269
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,134,114

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 114 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				4,852,585	5,255,000	-402,415	-7.66
		累計數				45,107,234	53,242,000	-8,134,766	-15.28
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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 114 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	197,235,928	71,031,401	586,558	138,635	3,670,367	122,982,083
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	85,809,074	39,750,408	282,280		1,603,584	44,737,362
機械及設備	11,995,400	6,669,969		87,400	917,455	4,320,576
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			63,640	380,010
雜項設備	16,761,872	11,257,899	304,278	51,235	1,085,688	4,671,328
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 114 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 114 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 114 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		100,000			100,000	100,000					-100,000	-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114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	70,492,000	43,444,110	-27,047,890	-38.37
11 正式員額薪資		25,851,056	25,851,056	
113 職員薪金		25,558,976	25,558,976	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		550,894	550,894	
124 兼職人員酬金		550,894	550,894	
13 加(夜)班費		659,376	659,376	
134 未休假加班費		659,376	659,376	
15 獎金		5,191,073	5,191,073	
151 考績獎金		534,220	534,220	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		8,165,114	8,165,114	
161 職員退休及離職金		7,997,260	7,997,260	
162 工員退休及離職金		167,854	167,854	
18 福利費		3,026,597	3,026,597	
181 分擔員工保險費		2,452,847	2,452,847	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		537,750	537,750	
2 服務費用	2,980,000	1,405,706	-1,574,294	-52.83
21 水電費		508,894	508,894	
212 工作場所電費		365,873	365,873	
214 工作場所水費		143,021	143,021	
22 郵電費		22,174	22,174	
221 郵費		4,708	4,708	
222 電話費		17,466	17,466	
23 旅運費		41,550	41,550	

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114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	%
231	國內旅費		41,340	41,340	
235	貨物運費		210	210	
24	印刷裝訂與廣告費		50,070	50,070	
241	印刷及裝訂費		50,070	50,070	
25	修理保養及保固費		165,685	165,685	
255	機械及設備修護費		81,051	81,051	
257	雜項設備修護費		80,446	80,446	
258	其他資產修護費		4,188	4,188	
26	保險費		2,705	2,705	
268	責任保險費		2,705	2,705	
27	一般服務費		499,718	499,718	
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		441,343	441,343	
27F	體育活動費		49,000	49,000	
28	專業服務費		73,550	73,550	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,550	15,550	
28Y	其他專業服務費		58,000	58,000	
29	公共關係費		41,360	41,360	
291	公共關係費		41,360	41,360	
3	材料及用品費	607,000	248,418	-358,582	-59.07
31	使用材料費		1,783	1,783	
312	燃料		1,783	1,783	
32	用品消耗		246,635	246,635	
321	辦公（事務）用品		165,796	165,796	
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114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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		63,625	63,625	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		5,764	5,764	
32Y 其他用品消耗		2,000	2,000	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
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	74,191,000	45,107,234	-29,083,766	-39.20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	58,466,947	586,558	59,053,505	收入
財產收入	81,554		81,554	財產收益
政府撥入收入	58,385,393		58,385,393	政府撥入收入
其他收入		586,558	586,558	其他收入
基金用途	45,107,234	3,809,002	48,916,236	支出
用人費用	43,444,110		43,444,110	人事支出
服務費用	1,405,706	257,418	1,663,124	業務支出
材料及用品費	248,418	-248,418		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		1,386	1,386	財產損失
		3,807,616	3,807,616	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,359,713	-3,222,444	10,137,269	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	15,152,031	122,982,083	138,134,114	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
15,122,031	15,122,031	0	