

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 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	71,951,000	397,302	250,000	147,302	58.92	58,864,249	61,756,000	-2,891,751	-4.68
財產收入	986,000	397,302	250,000	147,302	58.92	478,856	751,000	-272,144	-36.24
財產處分收入		183		183		297		297	
租金收入	184,000		50,000	-50,000	-100.00	81,440	150,000	-68,560	-45.71
利息收入	2,000	3,719		3,719		3,719	1,000	2,719	271.90
其他財產收入	800,000	393,400	200,000	193,400	96.70	393,400	600,000	-206,600	-34.43
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	9,419,672	10,248,000	-828,328	-8.08	54,526,906	63,590,000	-9,063,094	-14.25
國民教育計畫	74,091,000	9,419,672	10,248,000	-828,328	-8.08	54,526,906	63,490,000	-8,963,094	-14.12
其他	74,091,000	9,419,672	10,248,000	-828,328	-8.08	54,526,906	63,490,000	-8,963,094	-14.12
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	-9,022,370	-9,998,000	975,630	-9.76	4,337,343	-1,834,000	6,171,343	-336.50
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					6,129,661	654,468	5,475,193	836.59

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	136,433,532	100.00	負 債	2	7,780,320	5.70
流動資產	11	13,909,981	10.20	流動負債	21	7,073,360	5.18
現金	1101	13,909,981	10.20	應付款項	2102	7,073,360	5.18
銀行存款	110102	13,879,981	10.17	應付代收款	210203	7,073,360	5.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,099,661	4.47	其他負債	28	706,960	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,780,320	5.70	什項負債	2801	706,960	0.52
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	706,960	0.52
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	128,653,212	94.30
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	128,653,212	94.30
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	128,653,212	94.30
固定資產	14	122,523,551	89.80	累積餘額	310101	127,996,845	93.82
土地	1401	68,799,993	50.43	本期賸餘	310102	673,867	0.49
土地	140101	68,799,993	50.43	淨資產調整數	310104	-17,500	-0.01
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		136,433,532	
土地改良物	140201	12,826,386	9.40				

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	-9.36				
房屋建築及設備	1404	44,551,645	32.65				
房屋建築及設備	140401	86,091,354	63.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,539,709	-30.45				
機械及設備	1405	4,207,666	3.08				
機械及設備	140501	11,773,084	8.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,565,418	-5.55				
交通及運輸設備	1406	372,053	0.27				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-653,650	-0.48				
雜項設備	1407	4,536,880	3.33				
雜項設備	140701	17,014,915	12.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,478,035	-9.15				
合計：		136,433,532					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	397,302	59,450,807
財產收益	397,302	478,856
財產孳息收入	3,719	85,159
廢舊物品售價收入	183	297
其他財產收入	393,400	393,400
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	9,860,704	58,776,940
人事支出	8,896,963	52,341,073
人事支出	8,896,963	52,341,073
業務支出	522,709	2,185,833
業務支出	522,709	2,185,833
財產損失	1,349	2,735
財產交易損失	1,349	2,735
折舊、折耗及攤銷	439,683	4,247,299
固定資產折舊	439,683	4,247,299
本期賸餘（短絀）	-9,463,402	673,867
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數	-17,500	-17,500
期末淨資產		128,653,212

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 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				9,419,672	10,248,000	-828,328	-8.08
		累計數				54,526,906	63,490,000	-8,963,094	-14.12
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 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	197,235,928	71,031,401	642,558	347,051	3,976,483	122,523,551
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493		56,000	73,500		68,799,993
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		1,789,301	44,551,645
機械及設備	11,995,400	6,669,969		222,316	895,449	4,207,666
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			71,597	372,053
雜項設備	16,761,872	11,257,899	304,278	51,235	1,220,136	4,536,880
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 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 114 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

[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 9 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	70,492,000	52,341,073	-18,150,927	-25.75
11 正式員額薪資		28,596,716	28,596,716	
113 職員薪金		28,268,126	28,268,126	
114 工員工資		328,590	328,590	
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		9,998,583	9,998,583	
151 考績獎金		5,341,730	5,341,730	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		9,126,662	9,126,662	
161 職員退休及離職金		8,958,808	8,958,808	
162 工員退休及離職金		167,854	167,854	
18 福利費		3,408,842	3,408,842	
181 分擔員工保險費		2,694,392	2,694,392	
183 傷病醫藥費		40,500	40,500	
18Y 其他福利費		673,950	673,950	
2 服務費用	2,980,000	1,814,068	-1,165,932	-39.13
21 水電費		754,327	754,327	
212 工作場所電費		595,544	595,544	
214 工作場所水費		158,783	158,783	
22 郵電費		23,470	23,470	
221 郵費		4,708	4,708	
222 電話費		18,762	18,762	
23 旅運費		42,556	42,556	

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	%
231	國內旅費		42,346	42,346	
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		227,602	227,602	
255	機械及設備修護費		114,968	114,968	
257	雜項設備修護費		108,446	108,446	
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		579,648	579,648	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		600	600	
279	外包費		17,850	17,850	
27D	計時與計件人員酬金		512,198	512,198	
27F	體育活動費		49,000	49,000	
28	專業服務費		80,950	80,950	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		16,450	16,450	
28Y	其他專業服務費		64,500	64,500	
29	公共關係費		52,740	52,740	
291	公共關係費		52,740	52,740	
3	材料及用品費	607,000	358,765	-248,235	-40.90
31	使用材料費		2,033	2,033	
312	燃料		2,033	2,033	
32	用品消耗		356,732	356,732	
321	辦公（事務）用品		216,445	216,445	
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	%
323	農業與園藝用品及環境美化費		115,689	115,689	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		13,148	13,148	
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	13,000	1,000	8.33
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		74,191,000	54,526,906	-19,664,094	-26.50

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	58,864,249	586,558	59,450,807	收入
財產收入	478,856		478,856	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	54,526,906	4,250,034	58,776,940	支出
用人費用	52,341,073		52,341,073	人事支出
服務費用	1,814,068	371,765	2,185,833	業務支出
材料及用品費	358,765	-358,765		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,735	2,735	財產損失
		4,247,299	4,247,299	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,337,343	-3,663,476	673,867	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
		-17,500	-17,500	淨資產調整數
期末基金餘額	6,129,661	122,523,551	128,653,212	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
6,099,661	6,099,661	0	