

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 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	71,951,000	9,487,068	9,960,000	-472,932	-4.75	68,351,317	71,716,000	-3,364,683	-4.69
財產收入	986,000	100,425		100,425		579,281	751,000	-171,719	-22.87
財產處分收入						297		297	
租金收入	184,000	100,425		100,425		181,865	150,000	31,865	21.24
利息收入	2,000					3,719	1,000	2,719	271.90
其他財產收入	800,000					393,400	600,000	-206,600	-34.43
政府撥入收入	70,965,000	9,386,643	9,960,000	-573,357	-5.76	67,772,036	70,965,000	-3,192,964	-4.50
公庫撥款收入	70,965,000	9,386,643	9,960,000	-573,357	-5.76	67,772,036	70,965,000	-3,192,964	-4.50
基金用途	74,191,000	9,997,432	5,295,000	4,702,432	88.81	64,524,338	68,885,000	-4,360,662	-6.33
國民教育計畫	74,091,000	9,997,432	5,295,000	4,702,432	88.81	64,524,338	68,785,000	-4,260,662	-6.19
其他	74,091,000	9,997,432	5,295,000	4,702,432	88.81	64,524,338	68,785,000	-4,260,662	-6.19
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	-510,364	4,665,000	-5,175,364	-110.94	3,826,979	2,831,000	995,979	35.18
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					5,619,297	5,319,468	299,829	5.64

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	141,290,500	100.00	負 債	2	10,083,658	7.14
流動資產	11	15,702,955	11.11	流動負債	21	9,326,698	6.60
現金	1101	15,702,955	11.11	應付款項	2102	9,326,698	6.60
銀行存款	110102	15,672,955	11.09	應付代收款	210203	9,326,698	6.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,589,297	3.96	其他負債	28	756,960	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,083,658	7.14	什項負債	2801	756,960	0.54
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	756,960	0.54
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	131,206,842	92.86
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	131,206,842	92.86
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	131,206,842	92.86
固定資產	14	125,587,545	88.89	累積餘額	310101	127,996,845	90.59
土地	1401	71,368,993	50.51	本期賸餘	310102	658,497	0.47
土地	140101	71,368,993	50.51	淨資產調整數	310104	2,551,500	1.81
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		141,290,500	
土地改良物	140201	12,826,386	9.08				

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	-9.04				
房屋建築及設備	1404	44,365,928	31.40				
房屋建築及設備	140401	86,091,354	60.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,725,426	-29.53				
機械及設備	1405	4,848,117	3.43				
機械及設備	140501	12,525,184	8.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,677,067	-5.43				
交通及運輸設備	1406	364,100	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-661,603	-0.47				
雜項設備	1407	4,585,093	3.25				
雜項設備	140701	17,197,315	12.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,612,222	-8.93				
合計：		141,290,500					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,421,568	69,872,375
財產收益	100,425	579,281
財產孳息收入	100,425	185,584
廢舊物品售價收入		297
其他財產收入		393,400
政府撥入收入	9,386,643	67,772,036
公庫撥款收入	9,386,643	67,772,036
其他收入	934,500	1,521,058
雜項收入	934,500	1,521,058
支出	10,436,938	69,213,878
人事支出	9,646,756	61,987,829
人事支出	9,646,756	61,987,829
業務支出	350,676	2,536,509
業務支出	350,676	2,536,509
財產損失		2,735
財產交易損失		2,735
折舊、折耗及攤銷	439,506	4,686,805
固定資產折舊	439,506	4,686,805
本期賸餘（短絀）	-15,370	658,497
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數	2,569,000	2,551,500
期末淨資產		131,206,842

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 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				9,997,432	5,295,000	4,702,432	88.81
		累計數				64,524,338	68,785,000	-4,260,662	-6.19
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 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	197,235,928	71,031,401	4,146,058	347,051	4,415,989	125,587,545
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493		2,625,000	73,500		71,368,993
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		1,975,018	44,365,928
機械及設備	11,995,400	6,669,969	752,100	222,316	1,007,098	4,848,117
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			79,550	364,100
雜項設備	16,761,872	11,257,899	486,678	51,235	1,354,323	4,585,093
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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					

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 114 年 10 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		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	70,492,000	61,987,829	-8,504,171	-12.06
11 正式員額薪資		35,717,148	35,717,148	
113 職員薪金		35,315,538	35,315,538	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		654,382	654,382	
124 兼職人員酬金		654,382	654,382	
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		10,820,318	10,820,318	
161 職員退休及離職金		10,204,543	10,204,543	
162 工員退休及離職金		268,855	268,855	
163 卹償金		346,920	346,920	
18 福利費		4,138,022	4,138,022	
181 分擔員工保險費		3,375,572	3,375,572	
183 傷病醫藥費		40,500	40,500	
18Y 其他福利費		721,950	721,950	
2 服務費用	2,980,000	2,061,540	-918,460	-30.82
21 水電費		774,421	774,421	
212 工作場所電費		595,544	595,544	
214 工作場所水費		178,877	178,877	
22 郵電費		28,883	28,883	
221 郵費		7,768	7,768	
222 電話費		21,115	21,115	

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	%
23	旅運費		43,209	43,209	
231	國內旅費		42,999	42,999	
235	貨物運費		210	210	
24	印刷裝訂與廣告費		56,737	56,737	
241	印刷及裝訂費		56,737	56,737	
25	修理保養及保固費		266,855	266,855	
255	機械及設備修護費		152,021	152,021	
257	雜項設備修護費		110,646	110,646	
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		706,540	706,540	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		690	690	
279	外包費		17,850	17,850	
27D	計時與計件人員酬金		639,000	639,000	
27F	體育活動費		49,000	49,000	
28	專業服務費		129,450	129,450	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		58,450	58,450	
28Y	其他專業服務費		71,000	71,000	
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	461,969	-145,031	-23.89
31	使用材料費		2,169	2,169	
312	燃料		2,169	2,169	
32	用品消耗		459,800	459,800	
321	辦公（事務）用品		309,864	309,864	

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	%
322 報章雜誌		9,450	9,450	
323 農業與園藝用品及環境美化費		125,109	125,109	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		13,148	13,148	
32Y 其他用品消耗		2,229	2,229	
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	64,524,338	-9,666,662	-13.03

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	68,351,317	1,521,058	69,872,375	收入
財產收入	579,281		579,281	財產收益
政府撥入收入	67,772,036		67,772,036	政府撥入收入
其他收入		1,521,058	1,521,058	其他收入
基金用途	64,524,338	4,689,540	69,213,878	支出
用人費用	61,987,829		61,987,829	人事支出
服務費用	2,061,540	474,969	2,536,509	業務支出
材料及用品費	461,969	-461,969		
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
		4,686,805	4,686,805	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,826,979	-3,168,482	658,497	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
		2,551,500	2,551,500	淨資產調整數
期末基金餘額	5,619,297	125,587,545	131,206,842	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
5,589,297	5,589,297	0	