

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	32,909,000	11,418	7,275,000	-7,263,582	-99.84	20,426,701	21,669,000	-1,242,299	-5.73
財產收入	113,000	11,418		11,418		16,398	112,000	-95,602	-85.36
財產處分收入						4,980		4,980	
租金收入	103,000	11,418		11,418		11,418	103,000	-91,582	-88.91
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000		7,275,000	-7,275,000	-100.00	20,410,303	21,553,000	-1,142,697	-5.30
公庫撥款收入	32,789,000		7,275,000	-7,275,000	-100.00	20,410,303	21,553,000	-1,142,697	-5.30
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	35,899,000	4,149,756	2,419,000	1,730,756	71.55	13,131,592	16,813,000	-3,681,408	-21.90
國民教育計畫	35,874,000	4,149,756	2,419,000	1,730,756	71.55	13,131,592	16,788,000	-3,656,408	-21.78
其他	35,874,000	4,149,756	2,419,000	1,730,756	71.55	13,131,592	16,788,000	-3,656,408	-21.78
建築及設備計畫	25,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	25,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-4,138,338	4,856,000	-8,994,338	-185.22	7,295,109	4,856,000	2,439,109	50.23
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					12,113,195	8,177,390	3,935,805	48.13

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

平衡表

中華民國115年4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	32,970,917	100.00	負 債	2	5,143,642	15.60
流動資產	11	17,256,837	52.34	流動負債	21	4,659,642	14.13
現金	1101	17,202,633	52.18	應付款項	2102	4,659,642	14.13
銀行存款	110102	17,182,633	52.11	應付代收款	210203	4,659,642	14.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,093,195	36.68	其他負債	28	484,000	1.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,089,438	15.44	什項負債	2801	484,000	1.47
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	484,000	1.47
預付款項	1108	54,204	0.16	淨資產	3	27,827,275	84.40
預付費用	110804	54,204	0.16	淨資產	31	27,827,275	84.40
預付費用-非預算類	110804-2	54,204	0.16	淨資產	3101	27,827,275	84.40
固定資產	14	15,714,080	47.66	累積餘額	310101	22,048,463	66.87
土地	1401	3,698,350	11.22	本期賸餘	310102	5,778,812	17.53
土地	140101	3,698,350	11.22	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	85,928	0.26	合計：		32,970,917	
土地改良物	140201	14,991,473	45.47				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

平衡表

中華民國115年4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	-14,905,545	-45.21				
房屋建築及設備	1404	8,957,934	27.17				
房屋建築及設備	140401	63,770,218	193.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,812,284	-166.24				
機械及設備	1405	818,379	2.48				
機械及設備	140501	6,853,477	20.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,035,098	-18.30				
交通及運輸設備	1406	300,678	0.91				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	5.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,459,758	-4.43				
雜項設備	1407	1,852,811	5.62				
雜項設備	140701	9,161,047	27.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,308,236	-22.17				
合計：		32,970,917					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	510,612	20,925,895
財產收益	11,418	16,398
財產孳息收入	11,418	11,418
廢舊物品售價收入		4,980
政府撥入收入		20,410,303
公庫撥款收入		20,410,303
其他收入	499,194	499,194
雜項收入	499,194	499,194
支出	5,019,198	15,147,083
人事支出	3,857,723	12,561,533
人事支出	3,857,723	12,561,533
業務支出	292,033	570,059
業務支出	292,033	570,059
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	869,442	2,015,263
固定資產折舊	869,442	2,015,263
本期賸餘（短絀）	-4,508,586	5,778,812
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,827,275

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				4,149,756	2,419,000	1,730,756	71.55
		累計數				13,131,592	16,788,000	-3,656,408	-21.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	99,758,637	82,528,260	499,194	22,830	1,992,661	15,714,080
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924	499,194		1,638,360	8,957,934
機械及設備	6,853,477	5,859,090			176,008	818,379
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			29,627	300,678
雜項設備	9,183,877	7,159,570		22,830	148,666	1,852,811
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 115 年 4 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：

02553-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 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		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	33,251,000	12,561,533	-20,689,467	-62.22
11 正式員額薪資		6,751,371	6,751,371	
113 職員薪金		6,751,371	6,751,371	
12 聘僱及兼職人員薪資		293,573	293,573	
122 約僱職員薪金		225,352	225,352	
124 兼職人員酬金		68,221	68,221	
15 獎金		2,113,629	2,113,629	
152 年終獎金		2,113,629	2,113,629	
16 退休及卹償金		2,692,457	2,692,457	
161 職員退休及離職金		2,596,273	2,596,273	
162 工員退休及離職金		96,184	96,184	
18 福利費		710,503	710,503	
181 分擔員工保險費		688,503	688,503	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		17,500	17,500	
2 服務費用	1,545,000	310,445	-1,234,555	-79.91
21 水電費		28,812	28,812	
212 工作場所電費		21,932	21,932	
214 工作場所水費		6,880	6,880	
23 旅運費		128	128	
231 國內旅費		128	128	
25 修理保養及保固費		3,600	3,600	
255 機械及設備修護費		3,600	3,600	
27 一般服務費		252,800	252,800	
27D 計時與計件人員酬金		252,800	252,800	
28 專業服務費		16,380	16,380	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
28Y 其他專業服務費		16,380	16,380	
29 公共關係費		8,725	8,725	
291 公共關係費		8,725	8,725	
3 材料及用品費	196,000	62,214	-133,786	-68.26
32 用品消耗		62,214	62,214	
321 辦公(事務)用品		62,214	62,214	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	197,400	-684,600	-77.62
44 交通及運輸設備租金		197,400	197,400	
442 車租		197,400	197,400	
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	25,000		-25,000	-100.00
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
合計	35,899,000	13,131,592	-22,767,408	-63.42

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	20,426,701	499,194	20,925,895	收入
財產收入	16,398		16,398	財產收益
政府撥入收入	20,410,303		20,410,303	政府撥入收入
其他收入		499,194	499,194	其他收入
基金用途	13,131,592	2,015,491	15,147,083	支出
用人費用	12,561,533		12,561,533	人事支出
服務費用	310,445	259,614	570,059	業務支出
材料及用品費	62,214	-62,214		
租金、償債、利息及相關手續費	197,400	-197,400		
		228	228	財產損失
		2,015,263	2,015,263	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,295,109	-1,516,297	5,778,812	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,818,086	17,230,377	22,048,463	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	12,113,195	15,714,080	27,827,275	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
12,093,195	12,093,195	0	