

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 6 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	8,753,200	1,000	8,752,200	875,220.00	29,228,524	21,670,000	7,558,524	34.88
財產收入	113,000		1,000	-1,000	-100.00	65,021	113,000	-47,979	-42.46
財產處分收入						4,980		4,980	
租金收入	103,000					60,041	103,000	-42,959	-41.71
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000	8,753,200		8,753,200		29,163,503	21,553,000	7,610,503	35.31
公庫撥款收入	32,789,000	8,753,200		8,753,200		29,163,503	21,553,000	7,610,503	35.31
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	2,418,859	2,420,000	-1,141	-0.05	16,310,882	21,670,000	-5,359,118	-24.73
國民教育計畫	35,874,000	2,418,859	2,420,000	-1,141	-0.05	16,310,882	21,645,000	-5,334,118	-24.64
其他	35,874,000	2,418,859	2,420,000	-1,141	-0.05	16,310,882	21,645,000	-5,334,118	-24.64
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	6,334,341	-2,419,000	8,753,341	-361.86	12,917,642		12,917,642	
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					17,735,728	3,321,390	14,414,338	433.99

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6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	37,889,447	100.00	負 債	2	4,468,578	11.79
流動資產	11	22,204,306	58.60	流動負債	21	3,943,578	10.41
現金	1101	22,157,658	58.48	應付款項	2102	3,943,578	10.41
銀行存款	110102	22,137,658	58.43	應付代收款	210203	3,943,578	10.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,715,728	46.76	其他負債	28	525,000	1.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,421,930	11.67	什項負債	2801	525,000	1.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	525,000	1.39
預付款項	1108	46,648	0.12	淨資產	3	33,420,869	88.21
預付費用	110804	46,648	0.12	淨資產	31	33,420,869	88.21
預付費用-非預算類	110804-2	46,648	0.12	淨資產	3101	33,420,869	88.21
固定資產	14	15,685,141	41.40	累積餘額	310101	22,048,463	58.19
土地	1401	3,698,350	9.76	本期賸餘	310102	11,062,406	29.20
土地	140101	3,698,350	9.76	淨資產調整數	310104	310,000	0.82
土地改良物	1402	85,928	0.23	合計：		37,889,447	
土地改良物	140201	14,991,473	39.57				

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6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	-39.34				
房屋建築及設備	1404	8,794,159	23.21				
房屋建築及設備	140401	64,378,930	169.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,584,771	-146.70				
機械及設備	1405	1,047,833	2.77				
機械及設備	140501	7,163,477	18.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,115,644	-16.14				
交通及運輸設備	1406	287,976	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	4.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,472,460	-3.89				
雜項設備	1407	1,770,895	4.67				
雜項設備	140701	9,161,047	24.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,390,152	-19.50				
合計：		37,889,447					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,361,912	30,336,430
財產收益		65,021
財產孳息收入		60,041
廢舊物品售價收入		4,980
政府撥入收入	8,753,200	29,163,503
公庫撥款收入	8,753,200	29,163,503
其他收入	608,712	1,107,906
雜項收入	608,712	1,107,906
支出	2,994,343	19,274,024
人事支出	2,210,441	15,410,569
人事支出	2,210,441	15,410,569
業務支出	208,418	900,313
業務支出	208,418	900,313
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	575,484	2,962,914
固定資產折舊	575,484	2,962,914
本期賸餘（短絀）	6,367,569	11,062,406
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		310,000
期末淨資產		33,420,869

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 6 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				2,418,859	2,420,000	-1,141	-0.05
		累計數				16,310,882	21,645,000	-5,334,118	-24.64
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 6 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	1,417,906	22,830	2,940,312	15,685,141
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	1,107,906		2,410,847	8,794,159
機械及設備	6,853,477	5,859,090	310,000		256,554	1,047,833
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			42,329	287,976
雜項設備	9,183,877	7,159,570		22,830	230,582	1,770,895
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 6 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：

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 6 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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00		
機械及設備		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00	圖書館水塔25,000元，6月份購置，7月份付款所致。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

圖書館水塔25,000元，6月份購置，7月份付款所致。

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 6 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														
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6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	15,410,569	-17,840,431	-53.65
11	正式員額薪資		8,112,143	8,112,143	
113	職員薪金		8,112,143	8,112,143	
12	聘僱及兼職人員薪資		381,583	381,583	
122	約僱職員薪金		281,690	281,690	
124	兼職人員酬金		99,893	99,893	
15	獎金		2,233,439	2,233,439	
151	考績獎金		104,810	104,810	
152	年終獎金		2,113,629	2,113,629	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		3,827,086	3,827,086	
161	職員退休及離職金		3,710,547	3,710,547	
162	工員退休及離職金		116,539	116,539	
18	福利費		856,318	856,318	
181	分擔員工保險費		818,318	818,318	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		33,500	33,500	
2	服務費用	1,545,000	455,850	-1,089,150	-70.50
21	水電費		38,274	38,274	
212	工作場所電費		28,215	28,215	
214	工作場所水費		10,059	10,059	
23	旅運費		128	128	
231	國內旅費		128	128	
25	修理保養及保固費		20,200	20,200	
252	一般房屋修護費		13,000	13,000	
255	機械及設備修護費		7,200	7,200	

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6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	%
27 一般服務費		337,550	337,550	
27D 計時與計件人員酬金		337,550	337,550	
28 專業服務費		33,075	33,075	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,775	5,775	
28Y 其他專業服務費		27,300	27,300	
29 公共關係費		26,623	26,623	
291 公共關係費		26,623	26,623	
3 材料及用品費	196,000	102,163	-93,837	-47.88
32 用品消耗		102,163	102,163	
321 辦公（事務）用品		102,163	102,163	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	342,300	-539,700	-61.19
44 交通及運輸設備租金		342,300	342,300	
442 車租		342,300	342,300	
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	16,310,882	-19,588,118	-54.56

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	29,228,524	1,107,906	30,336,430	收入
財產收入	65,021		65,021	財產收益
政府撥入收入	29,163,503		29,163,503	政府撥入收入
其他收入		1,107,906	1,107,906	其他收入
基金用途	16,310,882	2,963,142	19,274,024	支出
用人費用	15,410,569		15,410,569	人事支出
服務費用	455,850	444,463	900,313	業務支出
材料及用品費	102,163	-102,163		
租金、償債、利息及相關手續費	342,300	-342,300		
		228	228	財產損失
		2,962,914	2,962,914	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,917,642	-1,855,236	11,062,406	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
		310,000	310,000	淨資產調整數
期末基金餘額	17,735,728	15,685,141	33,420,869	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
17,715,728	17,715,728	0	