

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 7 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	654,507	9,394,000	-8,739,493	-93.03	29,883,031	31,064,000	-1,180,969	-3.80
財產收入	113,000	2,253		2,253		67,274	113,000	-45,726	-40.47
財產處分收入		300		300		5,280		5,280	
租金收入	103,000					60,041	103,000	-42,959	-41.71
利息收入	1,000	1,953		1,953		1,953	1,000	953	95.30
其他財產收入	9,000					9,000		-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000	652,254	9,394,000	-8,741,746	-93.06	29,815,757	30,947,000	-1,131,243	-3.66
公庫撥款收入	32,789,000	652,254	9,394,000	-8,741,746	-93.06	29,815,757	30,947,000	-1,131,243	-3.66
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	4,272,968	2,436,000	1,836,968	75.41	20,583,850	24,106,000	-3,522,150	-14.61
國民教育計畫	35,874,000	4,247,968	2,436,000	1,811,968	74.38	20,558,850	24,081,000	-3,522,150	-14.63
其他	35,874,000	4,247,968	2,436,000	1,811,968	74.38	20,558,850	24,081,000	-3,522,150	-14.63
建築及設備計畫	25,000	25,000		25,000		25,000	25,000		
購建固定資產	25,000	25,000		25,000		25,000	25,000		
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-3,618,461	6,958,000	-10,576,461	-152.00	9,299,181	6,958,000	2,341,181	33.65
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					14,117,267	10,279,390	3,837,877	37.34

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7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	34,708,047	100.00	負 債	2	5,291,733	15.25
流動資產	11	19,409,000	55.92	流動負債	21	4,766,733	13.73
現金	1101	19,356,895	55.77	應付款項	2102	4,766,733	13.73
銀行存款	110102	19,336,895	55.71	應付代收款	210203	4,766,733	13.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,097,267	40.62	其他負債	28	525,000	1.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,239,628	15.10	什項負債	2801	525,000	1.51
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	525,000	1.51
預付款項	1108	52,105	0.15	淨資產	3	29,416,314	84.75
預付費用	110804	52,105	0.15	淨資產	31	29,416,314	84.75
預付費用-非預算類	110804-2	52,105	0.15	淨資產	3101	29,416,314	84.75
固定資產	14	15,299,047	44.08	累積餘額	310101	22,048,463	63.53
土地	1401	3,698,350	10.66	本期賸餘	310102	7,057,851	20.33
土地	140101	3,698,350	10.66	淨資產調整數	310104	310,000	0.89
土地改良物	1402	85,928	0.25	合計：		34,708,047	
土地改良物	140201	14,991,473	43.19				

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7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	-14,905,545	-42.95				
房屋建築及設備	1404	8,336,464	24.02				
房屋建築及設備	140401	64,438,930	185.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,102,466	-161.64				
機械及設備	1405	1,032,728	2.98				
機械及設備	140501	7,188,477	20.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,155,749	-17.74				
交通及運輸設備	1406	281,621	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	5.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,478,815	-4.26				
雜項設備	1407	1,863,956	5.37				
雜項設備	140701	9,296,047	26.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,432,091	-21.41				
合計：		34,708,047					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	849,507	31,185,937
財產收益	2,253	67,274
財產孳息收入	1,953	61,994
廢舊物品售價收入	300	5,280
政府撥入收入	652,254	29,815,757
公庫撥款收入	652,254	29,815,757
其他收入	195,000	1,302,906
雜項收入	195,000	1,302,906
支出	4,854,062	24,128,086
人事支出	3,950,649	19,361,218
人事支出	3,950,649	19,361,218
業務支出	297,319	1,197,632
業務支出	297,319	1,197,632
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	606,094	3,569,008
固定資產折舊	606,094	3,569,008
本期賸餘（短絀）	-4,004,555	7,057,851
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		29,416,314

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 7 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				4,247,968	2,436,000	1,811,968	74.38
		累計數				20,558,850	24,081,000	-3,522,150	-14.63
建築及設備計畫		本月數				25,000	0	25,000	0.00
		累計數				25,000	25,000	0	0.00

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 7 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	1,637,906	22,830	3,546,406	15,299,047
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	1,167,906		2,928,542	8,336,464
機械及設備	6,853,477	5,859,090	335,000		296,659	1,032,728
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			48,684	281,621
雜項設備	9,183,877	7,159,570	135,000	22,830	272,521	1,863,956
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 7 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

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 7 月份

02553-2

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			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7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	19,394,218	-13,856,782	-41.67
11 正式員額薪資		10,422,575	10,422,575	
113 職員薪金		10,422,575	10,422,575	
12 聘僱及兼職人員薪資		511,360	511,360	
122 約僱職員薪金		394,366	394,366	
124 兼職人員酬金		116,994	116,994	
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		4,927,062	4,927,062	
161 職員退休及離職金		4,785,273	4,785,273	
162 工員退休及離職金		141,789	141,789	
18 福利費		1,299,782	1,299,782	
181 分擔員工保險費		1,038,732	1,038,732	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		252,050	252,050	
2 服務費用	1,545,000	651,216	-893,784	-57.85
21 水電費		55,155	55,155	
212 工作場所電費		41,711	41,711	
214 工作場所水費		13,444	13,444	
23 旅運費		10,729	10,729	
231 國內旅費		10,729	10,729	
25 修理保養及保固費		56,097	56,097	
252 一般房屋修護費		33,000	33,000	
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7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	%
257 雜項設備修護費		15,897	15,897	
27 一般服務費		464,057	464,057	
27D 計時與計件人員酬金		464,057	464,057	
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		32,103	32,103	
291 公共關係費		32,103	32,103	
3 材料及用品費	196,000	115,916	-80,084	-40.86
32 用品消耗		115,916	115,916	
321 辦公（事務）用品		115,916	115,916	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	430,500	-451,500	-51.19
44 交通及運輸設備租金		430,500	430,500	
442 車租		430,500	430,500	
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		0.00
51 購建固定資產	25,000	25,000		0.00
514 購置機械及設備	25,000	25,000		0.00
合 計	35,899,000	20,616,850	-15,282,150	-42.57

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	29,883,031	1,302,906	31,185,937	收入
財產收入	67,274		67,274	財產收益
政府撥入收入	29,815,757		29,815,757	政府撥入收入
其他收入		1,302,906	1,302,906	其他收入
基金用途	20,583,850	3,544,236	24,128,086	支出
用人費用	19,361,218		19,361,218	人事支出
服務費用	651,216	546,416	1,197,632	業務支出
材料及用品費	115,916	-115,916		
租金、償債、利息及相關手續費	430,500	-430,500		
		228	228	財產損失
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		
		3,569,008	3,569,008	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,299,181	-2,241,330	7,057,851	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	14,117,267	15,299,047	29,416,314	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
14,097,267	14,062,014	35,253	支付科尚未入帳35,253元：利息繳庫1953元、報廢金繳庫300元、支出收回33,000元