

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 8 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	252,000		252,000		30,135,031	31,064,000	-928,969	-2.99
財產收入	113,000					67,274	113,000	-45,726	-40.47
財產處分收入						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	1,000	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	252,000		252,000		30,067,757	30,947,000	-879,243	-2.84
公庫撥款收入	32,789,000	252,000		252,000		30,067,757	30,947,000	-879,243	-2.84
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	1,540,592	2,482,000	-941,408	-37.93	22,124,442	26,588,000	-4,463,558	-16.79
國民教育計畫	35,874,000	1,540,592	2,482,000	-941,408	-37.93	22,099,442	26,563,000	-4,463,558	-16.80
其他	35,874,000	1,540,592	2,482,000	-941,408	-37.93	22,099,442	26,563,000	-4,463,558	-16.80
建築及設備計畫	25,000					25,000	25,000		
購建固定資產	25,000					25,000	25,000		
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-1,288,592	-2,482,000	1,193,408	-48.08	8,010,589	4,476,000	3,534,589	78.97
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					12,828,675	7,797,390	5,031,285	64.53

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8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	32,150,685	100.00	負 債	2	4,621,679	14.38
流動資產	11	17,450,354	54.28	流動負債	21	4,096,679	12.74
現金	1101	17,398,249	54.11	應付款項	2102	4,096,679	12.74
銀行存款	110102	17,378,249	54.05	應付代收款	210203	4,096,679	12.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,808,675	39.84	其他負債	28	525,000	1.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,569,574	14.21	什項負債	2801	525,000	1.63
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	525,000	1.63
預付款項	1108	52,105	0.16	淨資產	3	27,529,006	85.62
預付費用	110804	52,105	0.16	淨資產	31	27,529,006	85.62
預付費用-非預算類	110804-2	52,105	0.16	淨資產	3101	27,529,006	85.62
固定資產	14	14,700,331	45.72	累積餘額	310101	22,048,463	68.58
土地	1401	3,698,350	11.50	本期賸餘	310102	5,170,543	16.08
土地	140101	3,698,350	11.50	淨資產調整數	310104	310,000	0.96
土地改良物	1402	85,928	0.27	合計：		32,150,685	
土地改良物	140201	14,991,473	46.63				

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8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	-46.36				
房屋建築及設備	1404	7,818,768	24.32				
房屋建築及設備	140401	64,438,930	200.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,620,162	-176.11				
機械及設備	1405	999,959	3.11				
機械及設備	140501	7,188,477	22.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,188,518	-19.25				
交通及運輸設備	1406	275,273	0.86				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	5.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,485,163	-4.62				
雜項設備	1407	1,822,053	5.67				
雜項設備	140701	9,296,047	28.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,473,994	-23.25				
合計：		32,150,685					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	252,000	31,437,937
財產收益		67,274
財產孳息收入		61,994
廢舊物品售價收入		5,280
政府撥入收入	252,000	30,067,757
公庫撥款收入	252,000	30,067,757
其他收入		1,302,906
雜項收入		1,302,906
支出	2,139,308	26,267,394
人事支出	1,565,528	20,926,746
人事支出	1,565,528	20,926,746
業務支出	-24,936	1,172,696
業務支出	-24,936	1,172,696
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	598,716	4,167,724
固定資產折舊	598,716	4,167,724
本期賸餘（短絀）	-1,887,308	5,170,543
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		27,529,006

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 8 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				1,540,592	2,482,000	-941,408	-37.93
		累計數				22,099,442	26,563,000	-4,463,558	-16.80
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 8 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	4,145,122	14,700,331
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		3,446,238	7,818,768
機械及設備	6,853,477	5,859,090	335,000		329,428	999,959
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			55,032	275,273
雜項設備	9,183,877	7,159,570	135,000	22,830	314,424	1,822,053
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 8 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 8 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		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8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	20,926,746	-12,324,254	-37.06
11 正式員額薪資		10,767,041	10,767,041	
113 職員薪金		10,767,041	10,767,041	
12 聘僱及兼職人員薪資		598,811	598,811	
122 約僱職員薪金		455,936	455,936	
124 兼職人員酬金		142,875	142,875	
13 加(夜)班費		349,312	349,312	
134 未休假加班費		349,312	349,312	
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		5,595,058	5,595,058	
161 職員退休及離職金		5,437,923	5,437,923	
162 工員退休及離職金		157,135	157,135	
18 福利費		1,383,085	1,383,085	
181 分擔員工保險費		1,085,535	1,085,535	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		284,050	284,050	
2 服務費用	1,545,000	624,892	-920,108	-59.55
21 水電費		14,312	14,312	
212 工作場所電費		868	868	
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	

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8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	%
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	
257 雜項設備修護費		15,897	15,897	
27 一般服務費		477,057	477,057	
27D 計時與計件人員酬金		477,057	477,057	
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		33,622	33,622	
291 公共關係費		33,622	33,622	
3 材料及用品費	196,000	117,304	-78,696	-40.15
32 用品消耗		117,304	117,304	
321 辦公(事務)用品		117,304	117,304	
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	22,124,442	-13,774,558	-38.37

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	30,135,031	1,302,906	31,437,937	收入
財產收入	67,274		67,274	財產收益
政府撥入收入	30,067,757		30,067,757	政府撥入收入
其他收入		1,302,906	1,302,906	其他收入
基金用途	22,124,442	4,142,952	26,267,394	支出
用人費用	20,926,746		20,926,746	人事支出
服務費用	624,892	547,804	1,172,696	業務支出
材料及用品費	117,304	-117,304		
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		
		4,167,724	4,167,724	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,010,589	-2,840,046	5,170,543	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	12,828,675	14,700,331	27,529,006	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
12,808,675	12,808,675	0	