

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	110,480,000	5,062,424	14,661,000	-9,598,576	-65.47	109,368,345	105,569,000	3,799,345	3.60
財產收入	472,000	126,004	103,000	23,004	22.33	369,191	471,000	-101,809	-21.62
租金收入	463,000	125,004	100,000	25,004	25.00	339,184	463,000	-123,816	-26.74
利息收入	2,000					23,907	1,000	22,907	2,290.70
其他財產收入	7,000	1,000	3,000	-2,000	-66.67	6,100	7,000	-900	-12.86
政府撥入收入	109,985,000	4,910,000	14,535,000	-9,625,000	-66.22	108,969,734	105,075,000	3,894,734	3.71
公庫撥款收入	109,985,000	4,910,000	14,535,000	-9,625,000	-66.22	108,969,734	105,075,000	3,894,734	3.71
教學收入	23,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
學雜費收入	23,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
其他收入		26,420		26,420		29,420		29,420	
雜項收入		26,420		26,420		29,420		29,420	
基金用途	114,747,000	14,328,291	13,244,000	1,084,291	8.19	82,727,386	104,112,000	-21,384,614	-20.54
國民教育計畫	114,547,000	14,328,291	13,244,000	1,084,291	8.19	82,727,386	104,012,000	-21,284,614	-20.46
其他	114,547,000	14,328,291	13,244,000	1,084,291	8.19	82,727,386	104,012,000	-21,284,614	-20.46
建築及設備計畫	200,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	200,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,267,000	-9,265,867	1,417,000	-10,682,867	-753.91	26,640,959	1,457,000	25,183,959	1,728.48
期初基金餘額	4,740,607					6,349,907	4,740,607	1,609,300	33.95
解繳公庫									
期末基金餘額	473,607					32,990,866	6,197,607	26,793,259	432.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉新港國民小學

平衡表

中華民國115年9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	326,069,644	100.00	負 債	2	26,732,735	8.20
流動資產	11	59,723,601	18.32	流動負債	21	25,404,244	7.79
現金	1101	59,663,601	18.30	應付款項	2102	25,404,244	7.79
銀行存款	110102	59,623,601	18.29	應付代收款	210203	25,404,244	7.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,950,866	10.11	其他負債	28	1,328,491	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,672,735	8.18	什項負債	2801	1,328,491	0.41
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,328,491	0.41
預付款項	1108	60,000	0.02	淨資產	3	299,336,909	91.80
預付費用	110804	60,000	0.02	淨資產	31	299,336,909	91.80
預付費用-非預算類	110804-2	60,000	0.02	淨資產	3101	299,336,909	91.80
固定資產	14	266,346,043	81.68	累積餘額	310101	266,530,317	81.74
土地	1401	110,787,918	33.98	本期賸餘	310102	28,025,722	8.60
土地	140101	110,787,918	33.98	淨資產調整數	310104	4,780,870	1.47
土地改良物	1402	8,689	0.00	合計：		326,069,644	
土地改良物	140201	963,902	0.30				

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 — 嘉義縣新港鄉新港國民小學

平衡表

中華民國115年9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	-955,213	-0.29				
房屋建築及設備	1404	140,659,075	43.14				
房屋建築及設備	140401	199,584,474	61.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,925,399	-18.07				
機械及設備	1405	7,310,142	2.24				
機械及設備	140501	16,329,612	5.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,019,470	-2.77				
交通及運輸設備	1406	1,927,753	0.59				
交通及運輸設備	140601	3,066,869	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,139,116	-0.35				
雜項設備	1407	5,652,466	1.73				
雜項設備	140701	13,803,918	4.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,151,452	-2.50				
合計：		326,069,644					

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 — 嘉義縣新港鄉新港國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,406,574	116,872,339
財產收益	126,004	369,191
財產孳息收入	125,004	363,091
其他財產收入	1,000	6,100
政府撥入收入	4,910,000	108,969,734
公庫撥款收入	4,910,000	108,969,734
其他收入	370,570	7,533,414
受贈收入	14,500	14,500
雜項收入	356,070	7,518,914
支出	14,996,813	88,846,617
人事支出	14,134,798	80,477,695
人事支出	14,134,798	80,477,695
業務支出	193,493	2,249,691
業務支出	193,493	2,249,691
財產損失		16,394
財產交易損失		16,394
折舊、折耗及攤銷	668,522	6,102,837
固定資產折舊	668,522	6,102,837
本期賸餘（短絀）	-9,590,239	28,025,722
期初淨資產		266,530,317
解繳公庫		
淨資產調整數	91,069	4,780,870
期末淨資產		299,336,909

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—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				14,328,291	13,244,000	1,084,291	8.19
		累計數				82,727,386	104,012,000	-21,284,614	-20.46
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—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	333,831,457	73,651,047	14,629,207	3,923,971	4,539,603	266,346,043
非理財目的之長期投資						
土地	107,275,150		3,512,768			110,787,918
土地改良物	963,902	955,213				8,689
房屋及建築	192,609,997	55,472,224	9,318,820	2,344,343	3,453,175	140,659,075
機械及設備	16,659,182	9,089,669	1,249,937	1,579,507	-70,199	7,310,142
交通及運輸設備	3,007,237	901,132	59,632		237,984	1,927,753
雜項設備	13,315,989	7,232,809	488,050	121	918,643	5,652,466
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 9 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 115 年 9 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					

02534-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02534-2

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		200,000			200,000	100,000					-100,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉新港國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	110,863,000	80,477,695	-30,385,305	-27.41
11 正式員額薪資		45,378,963	45,378,963	
113 職員薪金		45,378,963	45,378,963	
12 聘僱及兼職人員薪資		589,862	589,862	
122 約僱職員薪金		350,532	350,532	
124 兼職人員酬金		239,330	239,330	
13 加(夜)班費		836,936	836,936	
134 未休假加班費		836,936	836,936	
15 獎金		13,744,965	13,744,965	
151 考績獎金		6,391,930	6,391,930	
152 年終獎金		7,295,535	7,295,535	
15Y 其他獎金		57,500	57,500	
16 退休及卹償金		14,707,740	14,707,740	
161 職員退休及離職金		13,956,000	13,956,000	
162 工員退休及離職金		751,740	751,740	
18 福利費		5,219,229	5,219,229	
181 分擔員工保險費		4,748,529	4,748,529	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		448,200	448,200	
2 服務費用	3,262,000	1,943,005	-1,318,995	-40.44
21 水電費		397,159	397,159	
212 工作場所電費		332,494	332,494	
214 工作場所水費		64,665	64,665	
22 郵電費		26,135	26,135	
221 郵費		3,249	3,249	
222 電話費		22,886	22,886	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉新港國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		23,415	23,415	
231	國內旅費		23,415	23,415	
25	修理保養及保固費		246,354	246,354	
255	機械及設備修護費		220,511	220,511	
258	其他資產修護費		25,843	25,843	
27	一般服務費		1,105,367	1,105,367	
27D	計時與計件人員酬金		1,023,327	1,023,327	
27F	體育活動費		82,040	82,040	
28	專業服務費		98,100	98,100	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		62,100	62,100	
28Y	其他專業服務費		36,000	36,000	
29	公共關係費		46,475	46,475	
291	公共關係費		46,475	46,475	
3	材料及用品費	410,000	294,686	-115,314	-28.13
32	用品消耗		294,686	294,686	
321	辦公（事務）用品		287,320	287,320	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		7,366	7,366	
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	200,000		-200,000	-100.00
51	購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
514	購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516	購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
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		114,747,000	82,727,386	-32,019,614	-27.90

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	109,368,345	7,503,994	116,872,339	收入
財產收入	369,191		369,191	財產收益
政府撥入收入	108,969,734		108,969,734	政府撥入收入
其他收入	29,420	7,503,994	7,533,414	其他收入
基金用途	82,727,386	6,119,231	88,846,617	支出
用人費用	80,477,695		80,477,695	人事支出
服務費用	1,943,005	306,686	2,249,691	業務支出
材料及用品費	294,686	-294,686		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		16,394	16,394	財產損失
		6,102,837	6,102,837	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,640,959	1,384,763	28,025,722	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,349,907	260,180,410	266,530,317	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,780,870	4,780,870	淨資產調整數
期末基金餘額	32,990,866	266,346,043	299,336,909	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
32,950,866	32,950,866	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02534 新港國小

115/09/01-115/09/30

列印日期：115/10/07

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550253480030100	地方教育發展基金					上期結餘		110,655,828	68,439,095	42,216,733
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/01	00055	0900243		支付數	7,214,167	110,655,828	75,653,262	35,002,566
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/01	00054	0900268		支付數	1,160,735	110,655,828	76,813,997	33,841,831
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/01	00058	0900421		支付數	133,820	110,655,828	76,947,817	33,708,011
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/02	14056050157878		1,000	收入數		110,656,828	76,947,817	33,709,011
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/02	14056050157878		100	收入數		110,656,928	76,947,817	33,709,111
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/02	14056050157878		26,320	收入數		110,683,248	76,947,817	33,735,431
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/07	00060	0901055		支付數	39,998	110,683,248	76,987,815	33,695,433
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/15	00057	0900496		支付數	4,000	110,683,248	76,991,815	33,691,433
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/16	00063	0901957		支付數	39,934	110,683,248	77,031,749	33,651,499
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/18	14052450158905		122,395	收入數		110,805,643	77,031,749	33,773,894
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/22	14053050159020		4,910,000	收入數		115,715,643	77,031,749	38,683,894
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/23	14057750159060		2,609	收入數		115,718,252	77,031,749	38,686,503
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/24	00059	0900934		支付數	5,750,896	115,718,252	82,782,645	32,935,607
11550253480030100	地方教育發展基金	115/09/30	00058	0900207		支出收回	15,259	115,718,252	82,767,386	32,950,866
	小計				5,062,424		14,328,291			