

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 114 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	109,400,000	361,454	10,845,000	-10,483,546	-96.67	100,882,001	95,231,000	5,651,001	5.93
財產收入	435,000		2,000	-2,000	-100.00	260,946	431,000	-170,054	-39.46
租金收入	426,000					222,776	426,000	-203,224	-47.71
利息收入	2,000					21,570	1,000	20,570	2,057.00
其他財產收入	7,000		2,000	-2,000	-100.00	16,600	4,000	12,600	315.00
政府撥入收入	108,942,000	361,454	10,843,000	-10,481,546	-96.67	100,621,055	94,790,000	5,831,055	6.15
公庫撥款收入	108,942,000	361,454	10,843,000	-10,481,546	-96.67	100,621,055	94,790,000	5,831,055	6.15
教學收入	23,000						10,000	-10,000	-100.00
學雜費收入	23,000						10,000	-10,000	-100.00
基金用途	110,035,000	6,869,209	10,386,000	-3,516,791	-33.86	69,235,742	94,739,000	-25,503,258	-26.92
國民教育計畫	109,835,000	6,869,209	10,386,000	-3,516,791	-33.86	69,235,742	94,639,000	-25,403,258	-26.84
其他	109,835,000	6,869,209	10,386,000	-3,516,791	-33.86	69,235,742	94,639,000	-25,403,258	-26.84
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)	-635,000	-6,507,755	459,000	-6,966,755	-1,517.81	31,646,259	492,000	31,154,259	6,332.17
期初基金餘額	705,211					5,375,607	705,211	4,670,396	662.27
解繳公庫									
期末基金餘額	70,211					37,021,866	1,197,211	35,824,655	2,992.34

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114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	320,363,089	100.00	負 債	2	26,358,486	8.23
流動資產	11	63,380,352	19.78	流動負債	21	24,394,351	7.61
現金	1101	63,229,952	19.74	應付款項	2102	24,394,351	7.61
銀行存款	110102	63,189,952	19.72	應付代收款	210203	24,394,351	7.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,981,866	11.54	其他負債	28	1,964,135	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,208,086	8.18	什項負債	2801	1,964,135	0.61
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,964,135	0.61
預付款項	1108	150,400	0.05	淨資產	3	294,004,603	91.77
預付費用	110804	150,400	0.05	淨資產	31	294,004,603	91.77
預付費用-非預算類	110804-2	150,400	0.05	淨資產	3101	294,004,603	91.77
固定資產	14	256,982,737	80.22	累積餘額	310101	263,123,227	82.13
土地	1401	107,275,150	33.49	本期賸餘	310102	30,881,376	9.64
土地	140101	107,275,150	33.49	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,689	0.00	合計：		320,363,089	
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114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	-955,213	-0.30				
房屋建築及設備	1404	134,932,071	42.12				
房屋建築及設備	140401	189,037,321	59.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,105,250	-16.89				
機械及設備	1405	7,284,005	2.27				
機械及設備	140501	15,715,082	4.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,431,077	-2.63				
交通及運輸設備	1406	2,171,218	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,964,237	0.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-793,019	-0.25				
雜項設備	1407	5,311,604	1.66				
雜項設備	140701	12,173,455	3.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,861,851	-2.14				
合計：		320,363,089					

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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,577,454	105,019,831
財產收益		796,071
財產孳息收入		244,346
其他財產收入		551,725
政府撥入收入	361,454	100,621,055
公庫撥款收入	361,454	100,621,055
其他收入	1,216,000	3,602,705
受贈收入		200,000
雜項收入	1,216,000	3,402,705
支出	7,486,200	74,138,455
人事支出	6,698,345	67,646,172
人事支出	6,698,345	67,646,172
業務支出	170,864	1,589,570
業務支出	170,864	1,589,570
財產損失		2,042
財產交易損失		2,042
折舊、折耗及攤銷	616,991	4,891,221
固定資產折舊	616,991	4,891,221
其他支出		9,450
其他支出		9,450
本期賸餘（短絀）	-5,908,746	30,881,376
期初淨資產		263,123,227
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		294,004,603

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 114 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				6,869,209	10,386,000	-3,516,791	-33.86
		累計數				69,235,742	94,639,000	-25,403,258	-26.84
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 114 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	324,586,726	66,840,960	4,656,788	1,114,367	4,305,450	256,982,737
非理財目的之長期投資						
土地	107,275,150					107,275,150
土地改良物	963,902	955,213				8,689
房屋及建築	188,175,163	51,991,124	1,966,887	1,104,729	2,114,126	134,932,071
機械及設備	14,153,720	7,208,272	1,571,000	9,638	1,222,805	7,284,005
交通及運輸設備	2,174,112	606,114	790,125		186,905	2,171,218
雜項設備	11,844,679	6,080,237	328,776		781,614	5,311,604
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 114 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 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

單位：新臺幣元

[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 114 年 8 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114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	106,403,000	67,646,172	-38,756,828	-36.42
11 正式員額薪資		40,093,290	40,093,290	
113 職員薪金		40,093,290	40,093,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		816,715	816,715	
122 約僱職員薪金		311,584	311,584	
124 兼職人員酬金		505,131	505,131	
13 加(夜)班費		780,008	780,008	
134 未休假加班費		780,008	780,008	
15 獎金		8,151,799	8,151,799	
151 考績獎金		663,250	663,250	
152 年終獎金		7,358,549	7,358,549	
15Y 其他獎金		130,000	130,000	
16 退休及卹償金		12,747,992	12,747,992	
161 職員退休及離職金		12,222,649	12,222,649	
162 工員退休及離職金		525,343	525,343	
18 福利費		5,056,368	5,056,368	
181 分擔員工保險費		3,990,261	3,990,261	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		1,052,607	1,052,607	
2 服務費用	3,034,000	1,361,007	-1,672,993	-55.14
21 水電費		276,641	276,641	
212 工作場所電費		197,746	197,746	
214 工作場所水費		78,895	78,895	
22 郵電費		20,574	20,574	
221 郵費		728	728	
222 電話費		19,846	19,846	

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114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	%
23	旅運費		30,071	30,071	
231	國內旅費		30,071	30,071	
25	修理保養及保固費		284,227	284,227	
252	一般房屋修護費		12,067	12,067	
254	其他建築修護費		1,000	1,000	
255	機械及設備修護費		205,449	205,449	
257	雜項設備修護費		9,595	9,595	
258	其他資產修護費		56,116	56,116	
27	一般服務費		679,144	679,144	
27D	計時與計件人員酬金		606,764	606,764	
27F	體育活動費		72,380	72,380	
28	專業服務費		70,350	70,350	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		42,350	42,350	
28Y	其他專業服務費		28,000	28,000	
3	材料及用品費	386,000	220,563	-165,437	-42.86
32	用品消耗		220,563	220,563	
321	辦公（事務）用品		216,914	216,914	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		3,649	3,649	
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	8,000	-4,000	-33.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744	慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計		110,035,000	69,235,742	-40,799,258	-37.08

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	100,882,001	4,137,830	105,019,831	收入
財產收入	260,946	535,125	796,071	財產收益
政府撥入收入	100,621,055		100,621,055	政府撥入收入
其他收入		3,602,705	3,602,705	其他收入
基金用途	69,235,742	4,902,713	74,138,455	支出
用人費用	67,646,172		67,646,172	人事支出
服務費用	1,361,007	228,563	1,589,570	業務支出
材料及用品費	220,563	-220,563		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,042	2,042	財產損失
		9,450	9,450	其他支出
		4,891,221	4,891,221	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	31,646,259	-764,883	30,881,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,375,607	257,747,620	263,123,227	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	37,021,866	256,982,737	294,004,603	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
36,981,866	36,981,866	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/08/01-114/08/31

02534 新港國小

列印日期：114/09/01

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
11450253480030100	地方教育發展基金					上期結餘		105,896,154	62,406,533	43,489,621
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/01	00043	0800207		支付數	4,374,696	105,896,154	66,781,229	39,114,925
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/01	00044	0800244		支付數	1,065,688	105,896,154	67,846,917	38,049,237
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/01	00045	0800280		支付數	85,439	105,896,154	67,932,356	37,963,798
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/01	00046	0800409		支付數	175,452	105,896,154	68,107,808	37,788,346
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/05	14055040142846		361,454	收入數		106,257,608	68,107,808	38,149,800
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/07	00047	0801081		支付數	306,965	106,257,608	68,414,773	37,842,835
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/12	00042	0800656		支付數	780,008	106,257,608	69,194,781	37,062,827
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/21	00048	0802036		支付數	38,020	106,257,608	69,232,801	37,024,807
11450253480030100	地方教育發展基金	114/08/27	00049	0802336		支付數	42,941	106,257,608	69,275,742	36,981,866
	小計				361,454		6,869,209			