

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	97,041	1,000	96,041	9,604.10	108,990,161	109,400,000	-409,839	-0.37
財產收入	435,000		1,000	-1,000	-100.00	462,333	435,000	27,333	6.28
租金收入	426,000					422,163	426,000	-3,837	-0.90
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	21,570	2,000	19,570	978.50
其他財產收入	7,000					18,600	7,000	11,600	165.71
政府撥入收入	108,942,000	97,041		97,041		108,489,603	108,942,000	-452,397	-0.42
公庫撥款收入	108,942,000	97,041		97,041		108,489,603	108,942,000	-452,397	-0.42
教學收入	23,000					13,722	23,000	-9,278	-40.34
學雜費收入	23,000					13,722	23,000	-9,278	-40.34
其他收入						24,503		24,503	
雜項收入						24,503		24,503	
基金用途	110,035,000	9,070,087		9,070,087		108,015,861	110,035,000	-2,019,139	-1.83
國民教育計畫	109,835,000	8,889,987		8,889,987		107,815,861	109,835,000	-2,019,139	-1.84
其他	109,835,000	8,889,987		8,889,987		107,815,861	109,835,000	-2,019,139	-1.84
建築及設備計畫	200,000	180,100		180,100		200,000	200,000		
購建固定資產	200,000	180,100		180,100		200,000	200,000		
本期賸餘(短純)	-635,000	-8,973,046	1,000	-8,974,046	897,404.60	974,300	-635,000	1,609,300	-253.43
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					6,349,907	70,211	6,279,696	8,944.03

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12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	290,195,005	100.00	負債	2	23,664,688	8.15
流動資產	11	30,014,595	10.34	流動負債	21	21,945,811	7.56
現金	1101	30,014,595	10.34	應付款項	2102	21,945,811	7.56
銀行存款	110102	30,014,595	10.34	應付代收款	210203	21,945,811	7.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,349,907	2.19	其他負債	28	1,718,877	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,664,688	8.15	什項負債	2801	1,718,877	0.59
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,718,877	0.59
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	266,530,317	91.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	266,530,317	91.85
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	266,530,317	91.85
固定資產	14	260,180,410	89.66	累積餘額	310101	266,530,317	91.85
土地	1401	107,275,150	36.97	合計：	310104		1.21
土地	140101	107,275,150	36.97			290,195,005	
土地改良物	1402	8,689	0.00				
土地改良物	140201	963,902	0.33				

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12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	-0.33				
房屋建築及設備	1404	137,137,773	47.26				
房屋建築及設備	140401	192,609,997	66.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,472,224	-19.12				
機械及設備	1405	7,569,513	2.61				
機械及設備	140501	16,659,182	5.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,089,669	-3.13				
交通及運輸設備	1406	2,106,105	0.73				
交通及運輸設備	140601	3,007,237	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-901,132	-0.31				
雜項設備	1407	6,083,180	2.10				
雜項設備	140701	13,315,989	4.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,232,809	-2.49				
合計：		290,195,005					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	197,041	115,153,991
財產孳息收入		997,458
其他財產收入		443,733
政府撥入收入	97,041	553,725
公庫撥款收入	97,041	108,489,603
教學收入		108,489,603
學雜費收入		13,722
其他收入	100,000	13,722
受贈收入		5,653,208
雜項收入	100,000	200,000
支出		5,453,208
人事支出	9,544,429	115,263,577
人事支出	7,848,672	104,590,863
業務支出	7,848,672	104,590,863
業務支出	1,041,315	3,224,998
財產損失	1,041,315	3,224,998
財產交易損失		2,808
折舊、折耗及攤銷	654,442	2,808
固定資產折舊	654,442	7,435,458
其他支出		7,435,458
其他支出		9,450
		9,450

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短绌）	-9,347,388	-109,586
期初淨資產		263,123,227
解繳公庫		
淨資產調整數	3,516,676	3,516,676
期末淨資產		266,530,317

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 12 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				8,889,987	0	8,889,987 0.00	
		累計數				107,815,861	109,835,000	-2,019,139 -1.84	
建築及設備計畫		本月數				180,100	0	180,100 0.00	
		累計數				200,000	200,000	0 0.00	

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	10,399,464	1,154,733	6,810,087	260,180,410
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	5,539,563	1,104,729	3,481,100	137,137,773
機械及設備	14,153,720	7,208,272	2,515,100	9,638	1,881,397	7,569,513
交通及運輸設備	2,174,112	606,114	833,125		295,018	2,106,105
雜項設備	11,844,679	6,080,237	1,511,676	40,366	1,152,572	6,083,180
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 12 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—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 12 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					

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 12 月份

02534-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 12 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		200,000			200,000	200,000	200,000		200,000	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12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	104,590,863	-1,812,137	-1.70
11 正式員額薪資		61,451,548	61,451,548	
113 職員薪金		61,451,548	61,451,548	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,063,505	1,063,505	
122 約僱職員薪金		467,376	467,376	
124 兼職人員酬金		596,129	596,129	
13 加(夜)班費		987,996	987,996	
134 未休假加班費		987,996	987,996	
15 獎金		14,328,834	14,328,834	
151 考績獎金		6,840,285	6,840,285	
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		19,183,279	19,183,279	
161 職員退休及離職金		18,258,312	18,258,312	
162 工員退休及離職金		924,967	924,967	
18 福利費		7,575,701	7,575,701	
181 分擔員工保險費		6,243,414	6,243,414	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		1,309,787	1,309,787	
2 服務費用	3,034,000	2,704,734	-329,266	-10.85
21 水電費		547,627	547,627	
212 工作場所電費		435,423	435,423	
214 工作場所水費		112,204	112,204	
22 郵電費		34,621	34,621	
221 郵費		2,018	2,018	
222 電話費		32,603	32,603	

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12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		51,841	51,841	
231 國內旅費		51,841	51,841	
25 修理保養及保固費		405,891	405,891	
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		298,684	298,684	
257 雜項設備修護費		9,595	9,595	
258 其他資產修護費		84,545	84,545	
27 一般服務費		1,506,404	1,506,404	
27D 計時與計件人員酬金		1,434,024	1,434,024	
27F 體育活動費		72,380	72,380	
28 專業服務費		86,350	86,350	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		42,350	42,350	
28Y 其他專業服務費		44,000	44,000	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	386,000	508,264	122,264	31.67
32 用品消耗		508,264	508,264	
321 辦公（事務）用品		497,138	497,138	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		11,126	11,126	
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		0.00
51 購建固定資產	200,000	200,000		0.00
514 購置機械及設備	100,000	180,100	80,100	80.10
516 購置雜項設備	100,000	19,900	-80,100	-80.10
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	

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12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	%
744 慰問、照護及濟助金 合 計	110,035,000	12,000 108,015,861	12,000 -2,019,139	-1.83

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	108,990,161	6,163,830	115,153,991	收入
財產收入	462,333	535,125	997,458	財產收益
政府撥入收入	108,489,603		108,489,603	政府撥入收入
教學收入	13,722		13,722	教學收入
其他收入	24,503	5,628,705	5,653,208	其他收入
基金用途	108,015,861	7,247,716	115,263,577	支出
用人費用	104,590,863		104,590,863	人事支出
服務費用	2,704,734	520,264	3,224,998	業務支出
材料及用品費	508,264	-508,264		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		2,808	2,808	財產損失
		9,450	9,450	其他支出
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		
本期賸餘(短絀)	974,300	7,435,458	7,435,458	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,375,607	-1,083,886	-109,586	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		257,747,620	263,123,227	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	6,349,907	3,516,676	3,516,676	淨資產調整數
		260,180,410	266,530,317	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
6,349,907	6,349,907	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02534 新港國小

114/12/01-114/12/31

列印日期：115/01/07

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
11450253480030100	地方教育發展基金					上期結餘		114, 268, 727	98, 985, 774	15, 282, 953
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/01	00071	1200018		支付數	6, 284, 771	114, 268, 727	105, 270, 545	8, 998, 182
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/01	00072	1200064		支付數	1, 081, 534	114, 268, 727	106, 352, 079	7, 916, 648
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/01	00069	1200427		支付數	121, 358	114, 268, 727	106, 473, 437	7, 795, 290
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/01	00070	1200428		支付數	510, 452	114, 268, 727	106, 983, 889	7, 284, 838
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/05	00073	1200925		支付數	219, 423	114, 268, 727	107, 203, 312	7, 065, 415
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/09	14050440147556		97, 041	收入數		114, 365, 768	107, 203, 312	7, 162, 456
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/10	00074	1201314		支付數	207, 988	114, 365, 768	107, 411, 300	6, 954, 468
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/10	00075	1201478		支付數	190, 100	114, 365, 768	107, 601, 400	6, 764, 368
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/16	00076	1202377		支付數	199, 433	114, 365, 768	107, 800, 833	6, 564, 935
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/19	00077	1203109		支付數	76, 300	114, 365, 768	107, 877, 133	6, 488, 635
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/31	00078	1202922		支付數	75, 452	114, 365, 768	107, 952, 585	6, 413, 183
11450253480030100	地方教育發展基金	114/12/31	00079	1204032		支付數	63, 276	114, 365, 768	108, 015, 861	6, 349, 907
	小計				97, 041		9, 030, 087			