

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 4 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 | 126,853 | 9,004,000 | -8,877,147 | -98.59 | 74,685,757 | 59,517,000 | 15,168,757 | 25.49 |
| 財產收入 | 472,000 | 106,213 | 4,000 | 102,213 | 2,555.33 | 119,277 | 4,000 | 115,277 | 2,881.93 |
| 租金收入 | 463,000 | 106,213 | | 106,213 | | 106,213 | | 106,213 | |
| 利息收入 | 2,000 | | | | | 12,064 | | 12,064 | |
| 其他財產收入 | 7,000 | | 4,000 | -4,000 | -100.00 | 1,000 | 4,000 | -3,000 | -75.00 |
| 政府撥入收入 | 109,985,000 | 20,640 | 9,000,000 | -8,979,360 | -99.77 | 74,566,480 | 59,513,000 | 15,053,480 | 25.29 |
| 公庫撥款收入 | 109,985,000 | 20,640 | 9,000,000 | -8,979,360 | -99.77 | 74,566,480 | 59,513,000 | 15,053,480 | 25.29 |
| 教學收入 | 23,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 23,000 | | | | | | | | |
| 基金用途 | 114,747,000 | 13,501,418 | 10,390,000 | 3,111,418 | 29.95 | 43,382,135 | 59,544,000 | -16,161,865 | -27.14 |
| 國民教育計畫 | 114,547,000 | 13,501,418 | 10,390,000 | 3,111,418 | 29.95 | 43,382,135 | 59,544,000 | -16,161,865 | -27.14 |
| 其他 | 114,547,000 | 13,501,418 | 10,390,000 | 3,111,418 | 29.95 | 43,382,135 | 59,544,000 | -16,161,865 | -27.14 |
| 建築及設備計畫 | 200,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 200,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -4,267,000 | -13,374,565 | -1,386,000 | -11,988,565 | 864.98 | 31,303,622 | -27,000 | 31,330,622 | -116,039.34 |
| 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 | | | | | 37,653,529 | 4,713,607 | 32,939,922 | 698.83 |

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4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 | 332,792,810 | 100.00 | 負債 | 2 | 27,193,359 | 8.17 |
| 流動資產 | 11 | 64,846,888 | 19.49 | 流動負債 | 21 | 25,883,454 | 7.78 |
| 現金 | 1101 | 64,714,553 | 19.45 | 應付款項 | 2102 | 25,883,454 | 7.78 |
| 銀行存款 | 110102 | 64,674,553 | 19.43 | 應付代收款 | 210203 | 25,883,454 | 7.78 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 37,613,529 | 11.30 | 其他負債 | 28 | 1,309,905 | 0.39 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 27,061,024 | 8.13 | 什項負債 | 2801 | 1,309,905 | 0.39 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 40,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 1,309,905 | 0.39 |
| 預付款項 | 1108 | 132,335 | 0.04 | 淨資產 | 3 | 305,599,451 | 91.83 |
| 預付費用 | 110804 | 132,335 | 0.04 | 淨資產 | 31 | 305,599,451 | 91.83 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 132,335 | 0.04 | 淨資產 | 3101 | 305,599,451 | 91.83 |
| 固定資產 | 14 | 267,945,922 | 80.51 | 累積餘額 | 310101 | 266,530,317 | 80.09 |
| 土地 | 1401 | 110,787,918 | 33.29 | 本期賸餘 | 310102 | 35,556,366 | 10.68 |
| 土地 | 140101 | 110,787,918 | 33.29 | 淨資產調整數 | 310104 | 3,512,768 | 1.06 |
| 土地改良物 | 1402 | 8,689 | 0.00 | 合計： | | 332,792,810 | |
| 土地改良物 | 140201 | 963,902 | 0.29 | | | | |

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4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 | 142,447,556 | 42.80 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 199,484,941 | 59.94 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -57,037,385 | -17.14 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,920,187 | 2.08 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 16,683,699 | 5.01 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -9,763,512 | -2.93 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,996,571 | 0.60 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 3,007,237 | 0.90 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,010,666 | -0.30 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,785,001 | 1.74 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 13,441,768 | 4.04 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -7,656,767 | -2.30 | | | | |
| 合計： | | 332,792,810 | | | | | |

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 7,051,797 | 81,711,601 |
| 財產收益 | 106,213 | 119,277 |
| 財產孳息收入 | 106,213 | 118,277 |
| 其他財產收入 | | 1,000 |
| 政府撥入收入 | 20,640 | 74,566,480 |
| 公庫撥款收入 | 20,640 | 74,566,480 |
| 其他收入 | 6,924,944 | 7,025,844 |
| 雜項收入 | 6,924,944 | 7,025,844 |
| 支出 | 14,274,145 | 46,155,235 |
| 人事支出 | 13,221,322 | 42,471,247 |
| 人事支出 | 13,221,322 | 42,471,247 |
| 業務支出 | 280,096 | 910,888 |
| 業務支出 | 280,096 | 910,888 |
| 財產損失 | | 604 |
| 財產交易損失 | | 604 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 772,727 | 2,772,496 |
| 固定資產折舊 | 772,727 | 2,772,496 |
| 本期賸餘（短絀） | -7,222,348 | 35,556,366 |
| 期初淨資產 | | 266,530,317 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | -6,290,771 | 3,512,768 |
| 期末淨資產 | | 305,599,451 |

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 4 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 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 13,501,418 | 10,390,000 | 3,111,418 | 29.95 |
| | | 累計數 | | | | 43,382,135 | 59,544,000 | -16,161,865 | -27.14 |

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 4 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 | 12,882,955 | 2,344,947 | 2,772,496 | 267,945,922 |
| 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 | 9,219,287 | 2,344,343 | 1,565,161 | 142,447,556 |
| 機械及設備 | 16,659,182 | 9,089,669 | 25,000 | 483 | 673,843 | 6,920,187 |
| 交通及運輸設備 | 3,007,237 | 901,132 | | | 109,534 | 1,996,571 |
| 雜項設備 | 13,315,989 | 7,232,809 | 125,900 | 121 | 423,958 | 5,785,001 |
| 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：

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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 115 年 4 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
各項費用彙計表
中華民國115年4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 | 42,471,247 | -68,391,753 | -61.69 |
| 11 正式員額薪資 | | 25,187,185 | 25,187,185 | |
| 113 職員薪金 | | 25,187,185 | 25,187,185 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 288,930 | 288,930 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 194,740 | 194,740 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 94,190 | 94,190 | |
| 15 獎金 | | 7,411,005 | 7,411,005 | |
| 151 考績獎金 | | 95,470 | 95,470 | |
| 152 年終獎金 | | 7,295,535 | 7,295,535 | |
| 15Y 其他獎金 | | 20,000 | 20,000 | |
| 16 退休及卹償金 | | 6,637,886 | 6,637,886 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 6,191,485 | 6,191,485 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 446,401 | 446,401 | |
| 18 福利費 | | 2,946,241 | 2,946,241 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 2,623,741 | 2,623,741 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 13,500 | 13,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 309,000 | 309,000 | |
| 2 服務費用 | 3,262,000 | 828,160 | -2,433,840 | -74.61 |
| 21 水電費 | | 150,992 | 150,992 | |
| 212 工作場所電費 | | 116,880 | 116,880 | |
| 214 工作場所水費 | | 34,112 | 34,112 | |
| 22 郵電費 | | 8,944 | 8,944 | |
| 221 郵費 | | 598 | 598 | |
| 222 電話費 | | 8,346 | 8,346 | |
| 23 旅運費 | | 2,140 | 2,140 | |
| 231 國內旅費 | | 2,140 | 2,140 | |

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4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 | % |
| 25 修理保養及保固費 | | 93,897 | 93,897 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 83,928 | 83,928 | |
| 258 其他資產修護費 | | 9,969 | 9,969 | |
| 27 一般服務費 | | 494,087 | 494,087 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 456,847 | 456,847 | |
| 27F 體育活動費 | | 37,240 | 37,240 | |
| 28 專業服務費 | | 78,100 | 78,100 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 62,100 | 62,100 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 16,000 | 16,000 | |
| 3 材料及用品費 | 410,000 | 78,728 | -331,272 | -80.80 |
| 32 用品消耗 | | 78,728 | 78,728 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 77,928 | 77,928 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 800 | 800 | |
| 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 | 4,000 | -8,000 | -66.67 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 4,000 | 4,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 4,000 | 4,000 | |
| 合 計 | 114,747,000 | 43,382,135 | -71,364,865 | -62.19 |

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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 | 74,685,757 | 7,025,844 | 81,711,601 | 收入 |
| 財產收入 | 119,277 | | 119,277 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 74,566,480 | | 74,566,480 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 7,025,844 | 7,025,844 | 其他收入 |
| 基金用途 | 43,382,135 | 2,773,100 | 46,155,235 | 支出 |
| 用人費用 | 42,471,247 | | 42,471,247 | 人事支出 |
| 服務費用 | 828,160 | 82,728 | 910,888 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 78,728 | -78,728 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 4,000 | -4,000 | | |
| | | 604 | 604 | 財產損失 |
| | | 2,772,496 | 2,772,496 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 31,303,622 | 4,252,744 | 35,556,366 | 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 |
| | | 3,512,768 | 3,512,768 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 37,653,529 | 267,945,922 | 305,599,451 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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 |
|------------|------------|-----------|-------------------------|
| 37,613,529 | 37,610,677 | 2,852 | 支出收回1-3月冷氣費用縣庫 於5月入帳 |

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

115/04/01-115/04/30

02534 新港國小

列印日期：115/05/07

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 | | 80,908,811 | 29,920,717 | 50,988,094 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/01 | 00021 | 0400056 | | 支付數 | 1,013,175 | 80,908,811 | 30,933,892 | 49,974,919 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/01 | 00020 | 0400226 | | 支付數 | 5,914,846 | 80,908,811 | 36,848,738 | 44,060,073 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/01 | 00017 | 0400477 | | 支付數 | 41,796 | 80,908,811 | 36,890,534 | 44,018,277 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/01 | 00023 | 0400478 | | 支付數 | 120,478 | 80,908,811 | 37,011,012 | 43,897,799 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/07 | 14055150152255 | | 106,213 | 收入數 | | 81,015,024 | 37,011,012 | 44,004,012 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/07 | 14051750152254 | | 20,640 | 收入數 | | 81,035,664 | 37,011,012 | 44,024,652 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/08 | 00025 | 0400779 | | 支付數 | 294,730 | 81,035,664 | 37,305,742 | 43,729,922 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/16 | 00028 | 0401726 | | 支付數 | 70,892 | 81,035,664 | 37,376,634 | 43,659,030 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/30 | 00027 | 0401614 | | 支付數 | 5,937,946 | 81,035,664 | 43,314,580 | 37,721,084 |
| 11550253480030100 | 地方教育發展基金 | 115/04/30 | 00030 | 0402607 | | 支付數 | 110,407 | 81,035,664 | 43,424,987 | 37,610,677 |
| | 小計 | | | | 126,853 | | 13,504,270 | | | |