

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 5 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	107,967	9,363,000	-9,255,033	-98.85	74,793,724	68,880,000	5,913,724	8.59
財產收入	472,000	107,967	363,000	-255,033	-70.26	227,244	367,000	-139,756	-38.08
租金收入	463,000	107,967	363,000	-255,033	-70.26	214,180	363,000	-148,820	-41.00
利息收入	2,000					12,064		12,064	
其他財產收入	7,000					1,000	4,000	-3,000	-75.00
政府撥入收入	109,985,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	74,566,480	68,513,000	6,053,480	8.84
公庫撥款收入	109,985,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	74,566,480	68,513,000	6,053,480	8.84
教學收入	23,000								
學雜費收入	23,000								
基金用途	114,747,000	2,130,391	7,994,000	-5,863,609	-73.35	45,512,526	67,538,000	-22,025,474	-32.61
國民教育計畫	114,547,000	2,130,391	7,894,000	-5,763,609	-73.01	45,512,526	67,438,000	-21,925,474	-32.51
其他	114,547,000	2,130,391	7,894,000	-5,763,609	-73.01	45,512,526	67,438,000	-21,925,474	-32.51
建築及設備計畫	200,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	200,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,267,000	-2,022,424	1,369,000	-3,391,424	-247.73	29,281,198	1,342,000	27,939,198	2,081.91
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					35,631,105	6,082,607	29,548,498	485.79

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5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	330,921,167	100.00	負 債	2	26,918,868	8.13
流動資產	11	62,549,973	18.90	流動負債	21	25,608,963	7.74
現金	1101	62,434,638	18.87	應付款項	2102	25,608,963	7.74
銀行存款	110102	62,394,638	18.85	應付代收款	210203	25,608,963	7.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,591,105	10.76	其他負債	28	1,309,905	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,803,533	8.10	什項負債	2801	1,309,905	0.40
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,309,905	0.40
預付款項	1108	115,335	0.03	淨資產	3	304,002,299	91.87
預付費用	110804	115,335	0.03	淨資產	31	304,002,299	91.87
預付費用-非預算類	110804-2	115,335	0.03	淨資產	3101	304,002,299	91.87
固定資產	14	268,371,194	81.10	累積餘額	310101	266,530,317	80.54
土地	1401	110,787,918	33.48	本期賸餘	310102	33,959,214	10.26
土地	140101	110,787,918	33.48	淨資產調整數	310104	3,512,768	1.06
土地改良物	1402	8,689	0.00	合計：		330,921,167	
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5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	-0.29				
房屋建築及設備	1404	142,070,101	42.93				
房屋建築及設備	140401	199,484,941	60.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,414,840	-17.35				
機械及設備	1405	7,848,923	2.37				
機械及設備	140501	17,761,199	5.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,912,276	-3.00				
交通及運輸設備	1406	1,970,222	0.60				
交通及運輸設備	140601	3,007,237	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,037,015	-0.31				
雜項設備	1407	5,685,341	1.72				
雜項設備	140701	13,441,768	4.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,756,427	-2.34				
合計：		330,921,167					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,185,467	82,897,068
財產收益	107,967	227,244
財產孳息收入	107,967	226,244
其他財產收入		1,000
政府撥入收入		74,566,480
公庫撥款收入		74,566,480
其他收入	1,077,500	8,103,344
雜項收入	1,077,500	8,103,344
支出	2,782,619	48,937,854
人事支出	1,915,426	44,386,673
人事支出	1,915,426	44,386,673
業務支出	214,965	1,125,853
業務支出	214,965	1,125,853
財產損失		604
財產交易損失		604
折舊、折耗及攤銷	652,228	3,424,724
固定資產折舊	652,228	3,424,724
本期賸餘（短絀）	-1,597,152	33,959,214
期初淨資產		266,530,317
解繳公庫		
淨資產調整數		3,512,768
期末淨資產		304,002,299

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 5 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				2,130,391	7,894,000	-5,763,609	-73.01
		累計數				45,512,526	67,438,000	-21,925,474	-32.51
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		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 5 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	13,960,455	2,344,947	3,424,724	268,371,194
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	1,942,616	142,070,101
機械及設備	16,659,182	9,089,669	1,102,500	483	822,607	7,848,923
交通及運輸設備	3,007,237	901,132			135,883	1,970,222
雜項設備	13,315,989	7,232,809	125,900	121	523,618	5,685,341
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 5 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 5 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

02534-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 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	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5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	44,386,673	-66,476,327	-59.96
11	正式員額薪資		25,319,215	25,319,215	
113	職員薪金		25,319,215	25,319,215	
12	聘僱及兼職人員薪資		316,875	316,875	
122	約僱職員薪金		194,740	194,740	
124	兼職人員酬金		122,135	122,135	
15	獎金		8,075,405	8,075,405	
151	考績獎金		759,870	759,870	
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		7,680,131	7,680,131	
161	職員退休及離職金		7,233,730	7,233,730	
162	工員退休及離職金		446,401	446,401	
18	福利費		2,995,047	2,995,047	
181	分擔員工保險費		2,656,547	2,656,547	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		325,000	325,000	
2	服務費用	3,262,000	998,257	-2,263,743	-69.40
21	水電費		153,889	153,889	
212	工作場所電費		116,880	116,880	
214	工作場所水費		37,009	37,009	
22	郵電費		13,565	13,565	
221	郵費		738	738	
222	電話費		12,827	12,827	
23	旅運費		7,954	7,954	
231	國內旅費		7,954	7,954	

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5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		130,012	130,012	
255 機械及設備修護費		111,448	111,448	
258 其他資產修護費		18,564	18,564	
27 一般服務費		604,436	604,436	
27D 計時與計件人員酬金		567,196	567,196	
27F 體育活動費		37,240	37,240	
28 專業服務費		82,100	82,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		62,100	62,100	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
29 公共關係費		6,301	6,301	
291 公共關係費		6,301	6,301	
3 材料及用品費	410,000	123,596	-286,404	-69.85
32 用品消耗		123,596	123,596	
321 辦公（事務）用品		122,796	122,796	
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	45,512,526	-69,234,474	-60.34

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	74,793,724	8,103,344	82,897,068	收入
財產收入	227,244		227,244	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		8,103,344	8,103,344	其他收入
基金用途	45,512,526	3,425,328	48,937,854	支出
用人費用	44,386,673		44,386,673	人事支出
服務費用	998,257	127,596	1,125,853	業務支出
材料及用品費	123,596	-123,596		
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
		3,424,724	3,424,724	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,281,198	4,678,016	33,959,214	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	35,631,105	268,371,194	304,002,299	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
35,591,105	35,591,105	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

02534 新港國小

列印日期：115/06/02

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		81,035,664	43,424,987	37,610,677
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/04	00026	0500057		支付數	1,034,073	81,035,664	44,459,060	36,576,604
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/04	00029	0500245		支付數	113,178	81,035,664	44,572,238	36,463,426
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/05	00024	0500007		支出收回	2,852	81,035,664	44,569,386	36,466,278
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		107,967	收入數		81,143,631	44,569,386	36,574,245
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/07	00031	0500526		支付數	678,419	81,143,631	45,247,805	35,895,826
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/08	00032	0500727		支付數	184,105	81,143,631	45,431,910	35,711,721
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/13	00033	0501062		支付數	34,496	81,143,631	45,466,406	35,677,225
11550253480030100	地方教育發展基金	115/05/26	00037	0502003		支付數	86,120	81,143,631	45,552,526	35,591,105
	小計				107,967		2,127,539			