

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 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	110,480,000	689,500	7,267,000	-6,577,500	-90.51	104,305,921	90,908,000	13,397,921	14.74
財產收入	472,000	500		500		243,187	368,000	-124,813	-33.92
租金收入	463,000					214,180	363,000	-148,820	-41.00
利息收入	2,000					23,907	1,000	22,907	2,290.70
其他財產收入	7,000	500		500		5,100	4,000	1,100	27.50
政府撥入收入	109,985,000	686,000	7,267,000	-6,581,000	-90.56	104,059,734	90,540,000	13,519,734	14.93
公庫撥款收入	109,985,000	686,000	7,267,000	-6,581,000	-90.56	104,059,734	90,540,000	13,519,734	14.93
教學收入	23,000								
學雜費收入	23,000								
其他收入		3,000		3,000		3,000		3,000	
雜項收入		3,000		3,000		3,000		3,000	
基金用途	114,747,000	2,293,169	7,720,000	-5,426,831	-70.30	68,399,095	90,868,000	-22,468,905	-24.73
國民教育計畫	114,547,000	2,293,169	7,720,000	-5,426,831	-70.30	68,399,095	90,768,000	-22,368,905	-24.64
其他	114,547,000	2,293,169	7,720,000	-5,426,831	-70.30	68,399,095	90,768,000	-22,368,905	-24.64
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	-1,603,669	-453,000	-1,150,669	254.01	35,906,826	40,000	35,866,826	89,667.07
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					42,256,733	4,780,607	37,476,126	783.92

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	331,706,822	100.00	負 債	2	22,870,743	6.89
流動資產	11	65,127,476	19.63	流動負債	21	21,647,838	6.53
現金	1101	65,067,476	19.62	應付款項	2102	21,647,838	6.53
銀行存款	110102	65,027,476	19.60	應付代收款	210203	21,647,838	6.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	42,216,733	12.73	其他負債	28	1,222,905	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	22,810,743	6.88	什項負債	2801	1,222,905	0.37
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,222,905	0.37
預付款項	1108	60,000	0.02	淨資產	3	308,836,079	93.11
預付費用	110804	60,000	0.02	淨資產	31	308,836,079	93.11
預付費用-非預算類	110804-2	60,000	0.02	淨資產	3101	308,836,079	93.11
固定資產	14	266,579,346	80.37	累積餘額	310101	266,530,317	80.35
土地	1401	110,787,918	33.40	本期賸餘	310102	37,615,961	11.34
土地	140101	110,787,918	33.40	淨資產調整數	310104	4,689,801	1.41
土地改良物	1402	8,689	0.00	合計：		331,706,822	
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	-0.29				
房屋建築及設備	1404	141,036,779	42.52				
房屋建築及設備	140401	199,584,474	60.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,547,695	-17.65				
機械及設備	1405	7,446,462	2.24				
機械及設備	140501	16,298,175	4.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,851,713	-2.67				
交通及運輸設備	1406	1,893,162	0.57				
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	-1,114,075	-0.34				
雜項設備	1407	5,406,336	1.63				
雜項設備	140701	13,459,768	4.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,053,432	-2.43				
合計：		331,706,822					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	782,500	111,465,765
財產收益	500	243,187
財產孳息收入		238,087
其他財產收入	500	5,100
政府撥入收入	686,000	104,059,734
公庫撥款收入	686,000	104,059,734
其他收入	96,000	7,162,844
雜項收入	96,000	7,162,844
支出	2,978,899	73,849,804
人事支出	1,971,809	66,342,897
人事支出	1,971,809	66,342,897
業務支出	321,360	2,056,198
業務支出	321,360	2,056,198
財產損失	15,790	16,394
財產交易損失	15,790	16,394
折舊、折耗及攤銷	669,940	5,434,315
固定資產折舊	669,940	5,434,315
本期賸餘（短絀）	-2,196,399	37,615,961
期初淨資產		266,530,317
解繳公庫		
淨資產調整數		4,689,801
期末淨資產		308,836,079

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 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				2,293,169	7,720,000	-5,426,831	-70.30
		累計數				68,399,095	90,768,000	-22,368,905	-24.64
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 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	333,831,457	73,651,047	14,193,988	3,923,971	3,871,081	266,579,346
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	3,075,471	141,036,779
機械及設備	16,659,182	9,089,669	1,218,500	1,579,507	-237,956	7,446,462
交通及運輸設備	3,007,237	901,132			212,943	1,893,162
雜項設備	13,315,989	7,232,809	143,900	121	820,623	5,406,336
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 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 115 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

[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 8 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	110,863,000	66,342,897	-44,520,103	-40.16
11 正式員額薪資		39,383,722	39,383,722	
113 職員薪金		39,383,722	39,383,722	
12 聘僱及兼職人員薪資		550,914	550,914	
122 約僱職員薪金		311,584	311,584	
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		8,112,905	8,112,905	
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		57,500	57,500	
16 退休及卹償金		12,983,947	12,983,947	
161 職員退休及離職金		12,354,792	12,354,792	
162 工員退休及離職金		629,155	629,155	
18 福利費		4,474,473	4,474,473	
181 分擔員工保險費		4,012,773	4,012,773	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		448,200	448,200	
2 服務費用	3,262,000	1,797,126	-1,464,874	-44.91
21 水電費		393,971	393,971	
212 工作場所電費		332,494	332,494	
214 工作場所水費		61,477	61,477	
22 郵電費		24,838	24,838	
221 郵費		3,109	3,109	
222 電話費		21,729	21,729	

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		22,433	22,433	
231	國內旅費		22,433	22,433	
25	修理保養及保固費		216,224	216,224	
255	機械及設備修護費		194,371	194,371	
258	其他資產修護費		21,853	21,853	
27	一般服務費		1,003,560	1,003,560	
27D	計時與計件人員酬金		921,520	921,520	
27F	體育活動費		82,040	82,040	
28	專業服務費		94,100	94,100	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		62,100	62,100	
28Y	其他專業服務費		32,000	32,000	
29	公共關係費		42,000	42,000	
291	公共關係費		42,000	42,000	
3	材料及用品費	410,000	251,072	-158,928	-38.76
32	用品消耗		251,072	251,072	
321	辦公（事務）用品		250,272	250,272	
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	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		114,747,000	68,399,095	-46,347,905	-40.39

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	104,305,921	7,159,844	111,465,765	收入
財產收入	243,187		243,187	財產收益
政府撥入收入	104,059,734		104,059,734	政府撥入收入
其他收入	3,000	7,159,844	7,162,844	其他收入
基金用途	68,399,095	5,450,709	73,849,804	支出
用人費用	66,342,897		66,342,897	人事支出
服務費用	1,797,126	259,072	2,056,198	業務支出
材料及用品費	251,072	-251,072		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		16,394	16,394	財產損失
		5,434,315	5,434,315	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,906,826	1,709,135	37,615,961	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
		4,689,801	4,689,801	淨資產調整數
期末基金餘額	42,256,733	266,579,346	308,836,079	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
42,216,733	42,216,733	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

02534 新港國小

列印日期：115/09/03

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		109,966,328	66,145,926	43,820,402
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/03	00047	0800128		支付數	1,131,911	109,966,328	67,277,837	42,688,491
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/03	00051	0800304		支付數	117,084	109,966,328	67,394,921	42,571,407
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/04	14055750156792		500	收入數		109,966,828	67,394,921	42,571,907
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/04	14055750156792		3,000	收入數		109,969,828	67,394,921	42,574,907
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/12	00052	0800329		支付數	836,936	109,969,828	68,231,857	41,737,971
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		686,000	收入數		110,655,828	68,231,857	42,423,971
11550253480030100	地方教育發展基金	115/08/20	00056	0801766		支付數	207,238	110,655,828	68,439,095	42,216,733
	小計				689,500		2,293,169			