嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	1,484,995	3,000,000	-1,515,005	-50.50	110,853,340	108,569,000	2,284,340	2.10
財產收入	472,000					369,191	471,000	-101,809	-21.62
租金收入	463,000					339,184	463,000	-123,816	-26.74
利息收入	2,000					23,907	1,000	22,907	2,290.70
其他財產收入	7,000					6,100	7,000	-900	-12.86
政府撥入收入	109,985,000	1,484,995	3,000,000	-1,515,005	-50.50	110,454,729	108,075,000	2,379,729	2.20
公庫撥款收入	109,985,000	1,484,995	3,000,000	-1,515,005	-50.50	110,454,729	108,075,000	2,379,729	2.20
教學收入	23,000						23,000	-23,000	-100.00
學雜費收入	23,000						23,000	-23,000	-100.00
其他收入						29,420		29,420	
雜項收入						29,420		29,420	
基金用途	114,747,000	8,101,752	6,353,000	1,748,752	27.53	90,829,138	110,465,000	-19,635,862	-17.78
國民教育計畫	114,547,000	8,101,752	6,253,000	1,848,752	29.57	90,829,138	110,265,000	-19,435,862	-17.63
其他	114,547,000	8,101,752	6,253,000	1,848,752	29.57	90,829,138	110,265,000	-19,435,862	-17.63
建築及設備計畫	200,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
購建固定資產	200,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,267,000	-6,616,757	-3,353,000	-3,263,757	97.34	20,024,202	-1,896,000	21,920,202	-1,156.13
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					26,374,109	2,844,607	23,529,502	827.16

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10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	318,047,080	100.00	負　　債	2	25,979,880	8.17
流動資產	11	52,353,989	16.46	流動負債	21	24,704,471	7.77
現金	1101	52,084,793	16.38	應付款項	2102	24,704,471	7.77
銀行存款	110102	52,044,793	16.36	應付代收款	210203	24,704,471	7.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,334,109	8.28	其他負債	28	1,275,409	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,710,684	8.08	什項負債	2801	1,275,409	0.40
				存入保證金	280104	1,275,409	0.40
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	淨資產	3	292,067,200	91.83
預付款項	1108	269,196	0.08	淨資產	31	292,067,200	91.83
預付費用	110804	269,196	0.08	淨資產	3101	292,067,200	91.83
預付費用-非預算類	110804-2	269,196	0.08	累積餘額	310101	266,530,317	83.80
固定資產	14	265,693,091	83.54	本期賸餘	310102	20,756,013	6.53
土地	1401	110,787,918	34.83	淨資產調整數	310104	4,780,870	1.50
土地	140101	110,787,918	34.83	合計：		318,047,080	
土地改良物	1402	8,689	0.00				
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115年10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	140,281,375	44.11				
房屋建築及設備	140401	199,584,474	62.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,303,099	-18.65				
機械及設備	1405	7,142,293	2.25				
機械及設備	140501	16,329,612	5.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,187,319	-2.89				
交通及運輸設備	1406	1,902,070	0.60				
交通及運輸設備	140601	3,066,869	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,164,799	-0.37				
雜項設備	1407	5,570,746	1.75				
雜項設備	140701	13,823,918	4.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,253,172	-2.59				
合計：		318,047,080					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,504,995	118,377,334
財產收益		369,191
財產孳息收入		363,091
其他財產收入		6,100
政府撥入收入	1,484,995	110,454,729
公庫撥款收入	1,484,995	110,454,729
其他收入	20,000	7,553,414
受贈收入		14,500
雜項收入	20,000	7,538,914
支出	8,774,704	97,621,321
人事支出	7,911,592	88,389,287
人事支出	7,911,592	88,389,287
業務支出	190,160	2,439,851
業務支出	190,160	2,439,851
財產損失		16,394
財產交易損失		16,394
折舊、折耗及攤銷	672,952	6,775,789
固定資產折舊	672,952	6,775,789
本期賸餘（短絀）	-7,269,709	20,756,013
期初淨資產		266,530,317
解繳公庫		
淨資產調整數		4,780,870
期末淨資產		292,067,200

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 10 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				8,101,752	6,253,000	1,848,752	29.57
		累計數				90,829,138	110,265,000	-19,435,862	-17.63
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	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 02534-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	14,649,207	3,923,971	5,212,555	265,693,091
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	3,830,875	140,281,375
機械及設備	16,659,182	9,089,669	1,249,937	1,579,507	97,650	7,142,293
交通及運輸設備	3,007,237	901,132	59,632		263,667	1,902,070
雜項設備	13,315,989	7,232,809	508,050	121	1,020,363	5,570,746
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 10 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 10 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 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
機械及設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	-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10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	88,389,287	-22,473,713	-20.27
11 正式員額薪資		50,566,095	50,566,095	
113 職員薪金		50,566,095	50,566,095	
12 聘僱及兼職人員薪資		675,380	675,380	
122 約僱職員薪金		389,480	389,480	
124 兼職人員酬金		285,900	285,900	
13 加（夜）班費		836,936	836,936	
134 未休假加班費		836,936	836,936	
15 獎金		13,992,925	13,992,925	
151 考績獎金		6,594,890	6,594,890	
152 年終獎金		7,295,535	7,295,535	
15Y 其他獎金		102,500	102,500	
16 退休及卹償金		16,360,310	16,360,310	
161 職員退休及離職金		15,544,952	15,544,952	
162 工員退休及離職金		815,358	815,358	
18 福利費		5,957,641	5,957,641	
181 分擔員工保險費		5,274,841	5,274,841	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		660,300	660,300	
2 服務費用	3,262,000	2,102,267	-1,159,733	-35.55
21 水電費		401,320	401,320	
212 工作場所電費		332,494	332,494	
214 工作場所水費		68,826	68,826	
22 郵電費		30,001	30,001	
221 郵費		4,005	4,005	
222 電話費		25,996	25,996	

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10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		25,704	25,704	
231 國內旅費		25,704	25,704	
25 修理保養及保固費		274,184	274,184	
255 機械及設備修護費		235,811	235,811	
258 其他資產修護費		38,373	38,373	
27 一般服務費		1,222,433	1,222,433	
27D 計時與計件人員酬金		1,140,393	1,140,393	
27F 體育活動費		82,040	82,040	
28 專業服務費		98,100	98,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		62,100	62,100	
28Y 其他專業服務費		36,000	36,000	
29 公共關係費		50,525	50,525	
291 公共關係費		50,525	50,525	
3 材料及用品費	410,000	325,584	-84,416	-20.59
32 用品消耗		325,584	325,584	
321 辦公（事務）用品		318,218	318,218	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		7,366	7,366	
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	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	114,747,000	90,829,138	-23,917,862	-20.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	110,853,340	7,523,994	118,377,334	收入
財產收入	369,191		369,191	財產收益
政府撥入收入	110,454,729		110,454,729	政府撥入收入
其他收入	29,420	7,523,994	7,553,414	其他收入
基金用途	90,829,138	6,792,183	97,621,321	支出
用人費用	88,389,287		88,389,287	人事支出
服務費用	2,102,267	337,584	2,439,851	業務支出
材料及用品費	325,584	-325,584		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		16,394	16,394	財產損失
		6,775,789	6,775,789	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,024,202	731,811	20,756,013	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
		4,780,870	4,780,870	淨資產調整數
期末基金餘額	26,374,109	265,693,091	292,067,200	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
26,334,109	26,334,109	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02534 新港國小

列印日期：115/11/04

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		115,718,252	82,767,386	32,950,866
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/01	00061	1000119		支付數	5,991,248	115,718,252	88,758,634	26,959,618
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/01	00062	1000141		支付數	1,135,107	115,718,252	89,893,741	25,824,511
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/01	00064	1000447		支付數	179,210	115,718,252	90,072,951	25,645,301
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/01	00065	1000448		支付數	207,242	115,718,252	90,280,193	25,438,059
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		183,790	收入數		115,902,042	90,280,193	25,621,849
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/06	00066	1000827		支付數	8,562	115,902,042	90,288,755	25,613,287
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/14	00067	1001434		支付數	265,308	115,902,042	90,554,063	25,347,979
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/14	00069	1001435		支付數	315,075	115,902,042	90,869,138	25,032,904
11550253480030100	地方教育發展基金	115/10/15	14051550159798		1,301,205	收入數		117,203,247	90,869,138	26,334,109
	小計				1,484,995		8,101,752			