

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	32,924,000		1,650,000	-1,650,000	-100.00	11,450,582	11,438,000	12,582	0.11
財產收入	740,000		150,000	-150,000	-100.00		450,000	-450,000	-100.00
租金收入	219,000		50,000	-50,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	520,000		100,000	-100,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
政府撥入收入	32,180,000		1,500,000	-1,500,000	-100.00	11,432,000	10,984,000	448,000	4.08
公庫撥款收入	32,180,000		1,500,000	-1,500,000	-100.00	11,432,000	10,984,000	448,000	4.08
教學收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
其他收入						18,582		18,582	
雜項收入						18,582		18,582	
基金用途	32,924,000	1,961,031	1,770,000	191,031	10.79	5,710,984	11,414,000	-5,703,016	-49.97
國民教育計畫	32,764,000	1,961,031	1,770,000	191,031	10.79	5,710,984	11,354,000	-5,643,016	-49.70
其他	32,764,000	1,961,031	1,770,000	191,031	10.79	5,710,984	11,354,000	-5,643,016	-49.70
建築及設備計畫	160,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	160,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,961,031	-120,000	-1,841,031	1,534.19	5,739,598	24,000	5,715,598	23,814.99
期初基金餘額	3,364,541					1,428,888	3,364,541	-1,935,653	-57.53
解繳公庫									
期末基金餘額	3,364,541					7,168,486	3,388,541	3,779,945	111.55

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	119,512,209	100.00	負債	2	4,371,936	3.66
流動資產	11	11,540,422	9.66	流動負債	21	3,076,216	2.57
現金	1101	11,540,422	9.66	應付款項	2102	3,076,216	2.57
銀行存款	110102	11,510,422	9.63	應付代收款	210203	3,076,216	2.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,156,760	5.99	其他負債	28	1,295,720	1.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,353,662	3.64	什項負債	2801	1,295,720	1.08
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,295,720	1.08
固定資產	14	107,971,787	90.34	淨資產	3	115,140,273	96.34
土地	1401	49,482,000	41.40	淨資產	31	115,140,273	96.34
土地	140101	49,482,000	41.40	淨資產	3101	115,140,273	96.34
土地改良物	1402	36,486	0.03	累積餘額	310101	108,117,375	90.47
土地改良物	140201	12,735,421	10.66	本期賸餘	310102	4,273,898	3.58
累計折舊-土地改良物	140202	-12,698,935	-10.63	淨資產調整數	310104	2,749,000	2.00
房屋建築及設備	1404	51,718,400	43.27	合計：		119,512,209	
房屋建築及設備	140401	115,187,238	96.38				

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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-房屋建築及設備	140402	-63,468,838	-53.11				
機械及設備	1405	1,711,188	1.43				
機械及設備	140501	4,518,766	3.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,807,578	-2.35				
交通及運輸設備	1406	230,850	0.19				
交通及運輸設備	140601	1,706,157	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,475,307	-1.23				
雜項設備	1407	4,792,863	4.01				
雜項設備	140701	12,183,792	10.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,390,929	-6.18				
合計：		119,512,209					

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		11,499,314
政府撥入收入		11,432,000
公庫撥款收入		11,432,000
其他收入		67,314
雜項收入		67,314
支出	2,718,509	7,225,416
人事支出	1,875,801	5,604,854
人事支出	1,875,801	5,604,854
業務支出	85,230	106,130
業務支出	85,230	106,130
折舊、折耗及攤銷	757,478	1,514,432
固定資產折舊	757,478	1,514,432
本期賸餘(短絀)	-2,718,509	4,273,898
期初淨資產		108,117,375
解繳公庫		
淨資產調整數	2,749,000	2,749,000
期末淨資產		115,140,273

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—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				1,961,031	1,770,000	191,031	10.79
		累計數				5,710,984	11,354,000	-5,643,016	-49.70
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	60,000	-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	193,015,642	86,327,155	2,797,732		1,514,432	107,971,787
非理財目的之長期投資						
土地	46,733,000		2,749,000			49,482,000
土地改良物	12,735,421	12,698,935				36,486
房屋及建築	115,187,238	62,238,954			1,229,884	51,718,400
機械及設備	4,518,766	2,688,733			118,845	1,711,188
交通及運輸設備	1,675,425	1,455,388	30,732		19,919	230,850
雜項設備	12,165,792	7,245,145	18,000		145,784	4,792,863
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—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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—嘉義縣布袋鎮布新國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 2 月份

02515-2

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		160,000			160,000	60,000					-60,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年2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	30,566,000	5,604,854	-24,961,146	-81.66
11 正式員額薪資		2,577,228	2,577,228	
113 職員薪金		2,577,228	2,577,228	
12 聘僱及兼職人員薪資		90,116	90,116	
122 約僱職員薪金		80,428	80,428	
124 兼職人員酬金		9,688	9,688	
15 獎金		1,978,865	1,978,865	
151 考績獎金		66,870	66,870	
152 年終獎金		1,911,995	1,911,995	
16 退休及卹償金		692,084	692,084	
161 職員退休及離職金		646,014	646,014	
162 工員退休及離職金		46,070	46,070	
18 福利費		266,561	266,561	
181 分擔員工保險費		266,561	266,561	
2 服務費用	1,739,000	65,583	-1,673,417	-96.23
21 水電費		44,540	44,540	
212 工作場所電費		42,163	42,163	
214 工作場所水費		2,377	2,377	
22 郵電費		1,969	1,969	
222 電話費		1,969	1,969	
27 一般服務費		18,274	18,274	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
29 公共關係費		800	800	
291 公共關係費		800	800	
3 材料及用品費	453,000	38,547	-414,453	-91.49
32 用品消耗		38,547	38,547	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學

各項費用彙計表

中華民國113年2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	%
321 辦公(事務)用品		38,547	38,547	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	160,000		-160,000	-100.00
51 購建固定資產	160,000		-160,000	-100.00
516 購置雜項設備	160,000		-160,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	32,924,000	5,710,984	-27,213,016	-82.65

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	11,450,582	2,797,732	14,248,314	收入
財產收入		2,749,000	2,749,000	財產收益
政府撥入收入	11,432,000		11,432,000	政府撥入收入
其他收入	18,582	48,732	67,314	其他收入
基金用途	5,710,984	1,514,432	7,225,416	支出
用人費用	5,604,854		5,604,854	人事支出
服務費用	65,583	40,547	106,130	業務支出
材料及用品費	38,547	-38,547		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,514,432	1,514,432	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,739,598	1,283,300	7,022,898	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,428,888	106,688,487	108,117,375	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,168,486	107,971,787	115,140,273	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
7,156,760	7,156,760	0	