

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	32,095,000	1,000	2,441,000	-2,440,000	-99.96	26,319,340	24,399,000	1,920,340	7.87
財產收入	162,000	1,000	10,000	-9,000	-90.00	95,602	132,000	-36,398	-27.57
租金收入	142,000		10,000	-10,000	-100.00	90,337	112,000	-21,663	-19.34
利息收入						265		265	
其他財產收入	20,000	1,000		1,000		5,000	20,000	-15,000	-75.00
政府撥入收入	31,927,000		2,431,000	-2,431,000	-100.00	26,215,560	24,264,000	1,951,560	8.04
公庫撥款收入	31,927,000		2,431,000	-2,431,000	-100.00	26,215,560	24,264,000	1,951,560	8.04
教學收入	6,000					3,400	3,000	400	13.33
學雜費收入	6,000					3,400	3,000	400	13.33
其他收入						4,778		4,778	
雜項收入						4,778		4,778	
基金用途	32,095,000	2,076,654	2,441,000	-364,346	-14.93	17,802,309	24,399,000	-6,596,691	-27.04
國民教育計畫	32,045,000	2,076,654	2,441,000	-364,346	-14.93	17,752,309	24,349,000	-6,596,691	-27.09
其他	32,045,000	2,076,654	2,441,000	-364,346	-14.93	17,752,309	24,349,000	-6,596,691	-27.09
建築及設備計畫	50,000					50,000	50,000		
購建固定資產	50,000					50,000	50,000		
本期賸餘(短絀)		-2,075,654		-2,075,654		8,517,031		8,517,031	
期初基金餘額	5,417,894					5,075,007	5,417,894	-342,887	-6.33
解繳公庫									
期末基金餘額	5,417,894					13,592,038	5,417,894	8,174,144	150.87

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

平衡表

中華民國113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	53,596,797	100.00	負債	2	1,958,894	3.65
流動資產	11	15,550,932	29.01	流動負債	21	1,574,263	2.94
現金	1101	15,522,083	28.96	應付款項	2102	1,574,263	2.94
銀行存款	110102	15,502,083	28.92	應付代收款	210203	1,574,263	2.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,572,038	25.32	其他負債	28	384,631	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,930,045	3.60	什項負債	2801	384,631	0.72
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	384,631	0.72
預付款項	1108	28,849	0.05	淨資產	3	51,637,903	96.35
預付費用	110804	28,849	0.05	淨資產	31	51,637,903	96.35
預付費用-非預算類	110804-2	28,849	0.05	淨資產	3101	51,637,903	96.35
固定資產	14	38,045,865	70.99	累積餘額	310101	36,110,496	67.37
土地	1401	1,155,017	2.16	本期賸餘	310102	15,540,707	29.00
土地	140101	1,155,017	2.16	淨資產調整數	310104	-13,300	0.00
土地改良物	1402	8,093,769	15.10	合計：		53,596,797	
土地改良物	140201	10,558,453	19.70				

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

平衡表

中華民國113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	-2,464,684	-4.60				
房屋建築及設備	1404	25,643,062	47.84				
房屋建築及設備	140401	47,269,082	88.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,626,020	-40.35				
機械及設備	1405	1,341,768	2.50				
機械及設備	140501	3,858,739	7.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,516,971	-4.70				
交通及運輸設備	1406	71,879	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,031,817	1.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-959,938	-1.79				
雜項設備	1407	1,740,370	3.25				
雜項設備	140701	4,701,774	8.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,961,404	-5.53				
合計：		53,596,797					

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	102,500	35,086,474
財產收益	1,000	95,602
財產孳息收入		90,602
其他財產收入	1,000	5,000
政府撥入收入		26,215,560
公庫撥款收入		26,215,560
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入	101,500	8,771,912
雜項收入	101,500	8,771,912
支出	2,311,998	19,545,767
人事支出	2,001,161	17,325,198
人事支出	2,001,161	17,325,198
業務支出	75,493	427,111
業務支出	75,493	427,111
折舊、折耗及攤銷	235,344	1,793,458
固定資產折舊	235,344	1,793,458
本期賸餘（短絀）	-2,209,498	15,540,707
期初淨資產		36,110,496
解繳公庫		
淨資產調整數		-13,300
期末淨資產		51,637,903

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				2,076,654	2,441,000	-364,346	-14.93
		累計數				17,752,309	24,349,000	-6,596,691	-27.09
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				50,000	50,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

資本資產明細表

中華民國 113 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	59,777,748	28,742,259	8,817,134	20,000	1,786,758	38,045,865
非理財目的之長期投資						
土地	1,155,017					1,155,017
土地改良物	2,998,453	2,153,255	7,560,000		311,429	8,093,769
房屋及建築	46,208,448	20,826,547	1,060,634		799,473	25,643,062
機械及設備	3,695,739	2,155,717	183,000	20,000	361,254	1,341,768
交通及運輸設備	1,031,817	946,082			13,856	71,879
雜項設備	4,688,274	2,660,658	13,500		300,746	1,740,370
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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

資本資產明細表

中華民國 113 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 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		50,000			50,000	50,000		50,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	30,890,000	17,325,198	-13,564,802	-43.91
11 正式員額薪資		10,513,496	10,513,496	
113 職員薪金		10,225,576	10,225,576	
114 工員工資		287,920	287,920	
12 聘僱及兼職人員薪資		415,670	415,670	
122 約僱職員薪金		320,488	320,488	
124 兼職人員酬金		95,182	95,182	
13 加(夜)班費		295,463	295,463	
131 延長工時加班費		295,463	295,463	
15 獎金		2,028,046	2,028,046	
151 考績獎金		221,680	221,680	
152 年終獎金		1,806,366	1,806,366	
16 退休及卹償金		2,869,206	2,869,206	
161 職員退休及離職金		2,867,503	2,867,503	
162 工員退休及離職金		1,703	1,703	
18 福利費		1,203,317	1,203,317	
181 分擔員工保險費		936,142	936,142	
18Y 其他福利費		267,175	267,175	
2 服務費用	922,000	371,885	-550,115	-59.67
21 水電費		33,569	33,569	
212 工作場所電費		25,890	25,890	
213 宿舍電費		1,284	1,284	
214 工作場所水費		6,395	6,395	
22 郵電費		12,012	12,012	
222 電話費		12,012	12,012	
23 旅運費		9,128	9,128	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
231 國內旅費		9,128	9,128	
25 修理保養及保固費		34,745	34,745	
252 一般房屋修護費		150	150	
257 雜項設備修護費		32,675	32,675	
258 其他資產修護費		1,920	1,920	
26 保險費		4,000	4,000	
264 交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27 一般服務費		224,554	224,554	
27D 計時與計件人員酬金		224,554	224,554	
28 專業服務費		33,900	33,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		18,900	18,900	
29 公共關係費		19,977	19,977	
291 公共關係費		19,977	19,977	
3 材料及用品費	233,000	55,226	-177,774	-76.30
32 用品消耗		55,226	55,226	
321 辦公(事務)用品		55,226	55,226	
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	50,000	50,000		0.00
51 購建固定資產	50,000	50,000		0.00
514 購置機械及設備	50,000	50,000		0.00
合 計	32,095,000	17,802,309	-14,292,691	-44.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	26,319,340	8,767,134	35,086,474	收入
財產收入	95,602		95,602	財產收益
政府撥入收入	26,215,560		26,215,560	政府撥入收入
教學收入	3,400		3,400	教學收入
其他收入	4,778	8,767,134	8,771,912	其他收入
基金用途	17,802,309	1,743,458	19,545,767	支出
用人費用	17,325,198		17,325,198	人事支出
服務費用	371,885	55,226	427,111	業務支出
材料及用品費	55,226	-55,226		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	50,000	-50,000		
		1,793,458	1,793,458	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,517,031	7,023,676	15,540,707	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,075,007	31,035,489	36,110,496	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-13,300	-13,300	淨資產調整數
期末基金餘額	13,592,038	38,045,865	51,637,903	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
13,572,038	13,572,038	0	