

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 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	27,637,000	2,885,998		2,885,998		27,049,226	25,071,000	1,978,226	7.89
財產收入	120,000	800		800		73,976	63,000	10,976	17.42
租金收入	114,000					70,344	60,000	10,344	17.24
利息收入	1,000					232	1,000	-768	-76.80
其他財產收入	5,000	800		800		3,400	2,000	1,400	70.00
政府撥入收入	27,511,000	2,885,198		2,885,198		26,971,758	25,005,000	1,966,758	7.87
公庫撥款收入	27,511,000	2,885,198		2,885,198		26,971,758	25,005,000	1,966,758	7.87
教學收入	6,000					3,000	3,000		
學雜費收入	6,000					3,000	3,000		
其他收入						492		492	
雜項收入						492		492	
基金用途	27,637,000	3,049,022	3,186,000	-136,978	-4.30	18,686,537	25,071,000	-6,384,463	-25.47
國民教育計畫	27,592,000	3,029,022	3,186,000	-156,978	-4.93	18,646,231	25,026,000	-6,379,769	-25.49
其他	27,592,000	3,029,022	3,186,000	-156,978	-4.93	18,646,231	25,026,000	-6,379,769	-25.49
建築及設備計畫	45,000	20,000		20,000		40,306	45,000	-4,694	-10.43
購建固定資產	45,000	20,000		20,000		40,306	45,000	-4,694	-10.43
本期賸餘(短絀)		-163,024	-3,186,000	3,022,976	-94.88	8,362,689		8,362,689	
期初基金餘額	8,485,964					8,994,981	8,485,964	509,017	6.00
解繳公庫									
期末基金餘額	8,485,964					17,357,670	8,485,964	8,871,706	104.55

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國113年9月30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	53,094,214	100.00	負債	2	2,670,190	5.03
流動資產	11	20,027,860	37.72	流動負債	21	1,658,190	3.12
現金	1101	20,027,860	37.72	應付款項	2102	1,658,190	3.12
銀行存款	110102	20,007,860	37.68	應付代收款	210203	1,658,190	3.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,337,670	32.65	其他負債	28	1,012,000	1.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,670,190	5.03	什項負債	2801	1,012,000	1.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	1,012,000	1.91
固定資產	14	33,066,354	62.28	淨資產	3	50,424,024	94.97
土地	1401	6,900,312	13.00	淨資產	31	50,424,024	94.97
土地	140101	6,900,312	13.00	淨資產	3101	50,424,024	94.97
土地改良物	1402	88,370	0.17	累積餘額	310101	42,266,509	79.61
土地改良物	140201	964,503	1.82	本期賸餘	310102	7,919,047	14.92
累計折舊-土地改良物	140202	-876,133	-1.65	淨資產調整數	310104	238,468	0.00
房屋建築及設備	1404	21,147,158	39.83	合計：		53,094,214	
房屋建築及設備	140401	44,988,615	84.73				

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國113年9月30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	-23,841,457	-44.90				
機械及設備	1405	2,226,649	4.19				
機械及設備	140501	5,560,423	10.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,333,774	-6.28				
交通及運輸設備	1406	21,131	0.04				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-176,615	-0.33				
雜項設備	1407	2,682,734	5.05				
雜項設備	140701	6,961,578	13.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,278,844	-8.06				
合計：		53,094,214					
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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,963,998	31,012,746
財產收益	800	73,976
財產孳息收入		70,576
其他財產收入	800	3,400
政府撥入收入	2,885,198	26,971,758
公庫撥款收入	2,885,198	26,971,758
教學收入		3,000
學雜費收入		3,000
其他收入	78,000	3,964,012
雜項收入	78,000	3,964,012
支出	3,318,627	23,093,699
人事支出	2,978,330	18,018,573
人事支出	2,978,330	18,018,573
業務支出	50,692	627,658
業務支出	50,692	627,658
財產損失		1,786
財產交易損失		1,786
折舊、折耗及攤銷	289,605	4,445,682
固定資產折舊	289,605	4,445,682
本期賸餘(短絀)	-354,629	7,919,047
期初淨資產		42,266,509
解繳公庫		
淨資產調整數		238,468
期末淨資產		50,424,024

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 9 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				3,029,022	3,186,000	-156,978	-4.93
		累計數				18,646,231	25,026,000	-6,379,769	-25.49
建築及設備計畫		本月數				20,000	0	20,000	0.00
		累計數				40,306	45,000	-4,694	-10.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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	61,509,512	28,237,984	4,242,294	178,629	4,268,839	33,066,354
非理財目的之長期投資						
土地	6,661,844		238,468			6,900,312
土地改良物	964,503	841,568			34,565	88,370
房屋及建築	41,205,895	20,632,933	3,782,720		3,208,524	21,147,158
機械及設備	5,621,152	2,938,280	98,000	158,729	395,494	2,226,649
交通及運輸設備	197,746	169,967			6,648	21,131
雜項設備	6,858,372	3,655,236	123,106	19,900	623,608	2,682,734
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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 9 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		45,000			45,000	45,000	40,306		40,306	89.57	-4,694	-10.43		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年9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	26,654,000	18,018,573	-8,635,427	-32.40
11 正式員額薪資		10,652,908	10,652,908	
113 職員薪金		10,334,038	10,334,038	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		398,255	398,255	
122 約僱職員薪金		331,738	331,738	
124 兼職人員酬金		66,517	66,517	
13 加(夜)班費		247,040	247,040	
134 未休假加班費		247,040	247,040	
15 獎金		3,222,406	3,222,406	
151 考績獎金		1,488,020	1,488,020	
152 年終獎金		1,734,386	1,734,386	
16 退休及卹償金		1,917,374	1,917,374	
161 職員退休及離職金		1,780,703	1,780,703	
162 工員退休及離職金		136,671	136,671	
18 福利費		1,580,590	1,580,590	
181 分擔員工保險費		1,118,490	1,118,490	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		439,600	439,600	
2 服務費用	791,000	534,869	-256,131	-32.38
21 水電費		69,075	69,075	
212 工作場所電費		62,200	62,200	
214 工作場所水費		6,875	6,875	
23 旅運費		16,802	16,802	
231 國內旅費		16,802	16,802	
25 修理保養及保固費		201,801	201,801	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年9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	%
252 一般房屋修護費		131,430	131,430	
255 機械及設備修護費		59,575	59,575	
258 其他資產修護費		10,796	10,796	
27 一般服務費		161,044	161,044	
27D 計時與計件人員酬金		146,192	146,192	
27F 體育活動費		14,852	14,852	
28 專業服務費		52,415	52,415	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,590	12,590	
28Y 其他專業服務費		39,825	39,825	
29 公共關係費		33,732	33,732	
291 公共關係費		33,732	33,732	
3 材料及用品費	147,000	92,789	-54,211	-36.88
32 用品消耗		92,789	92,789	
321 辦公(事務)用品		92,789	92,789	
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	45,000	40,306	-4,694	-10.43
51 購建固定資產	45,000	40,306	-4,694	-10.43
513 擴充改良房屋建築及設備		20,000	20,000	
516 購置雜項設備	45,000	20,306	-24,694	-54.88
合 計	27,637,000	18,686,537	-8,950,463	-32.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	27,049,226	3,963,520	31,012,746	收入
財產收入	73,976		73,976	財產收益
政府撥入收入	26,971,758		26,971,758	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入	492	3,963,520	3,964,012	其他收入
基金用途	18,686,537	4,407,162	23,093,699	支出
用人費用	18,018,573		18,018,573	人事支出
服務費用	534,869	92,789	627,658	業務支出
材料及用品費	92,789	-92,789		
		1,786	1,786	財產損失
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	40,306	-40,306		
		4,445,682	4,445,682	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,362,689	-443,642	7,919,047	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,994,981	33,271,528	42,266,509	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		238,468	238,468	淨資產調整數
期末基金餘額	17,357,670	33,066,354	50,424,024	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
17,337,670	17,337,670	0	無