

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 114 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	30,415,000		1,174,000	-1,174,000	-100.00	10,066,000	10,716,000	-650,000	-6.07
財產收入	914,000		174,000	-174,000	-100.00		624,000	-624,000	-100.00
租金收入	313,000		94,000	-94,000	-100.00		244,000	-244,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	600,000		80,000	-80,000	-100.00		380,000	-380,000	-100.00
政府撥入收入	29,497,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00	10,066,000	10,088,000	-22,000	-0.22
公庫撥款收入	29,497,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00	10,066,000	10,088,000	-22,000	-0.22
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
基金用途	31,701,000	2,080,824	1,742,000	338,824	19.45	7,790,723	11,478,000	-3,687,277	-32.12
國民教育計畫	31,541,000	2,080,824	1,742,000	338,824	19.45	7,790,723	11,418,000	-3,627,277	-31.77
其他	31,541,000	2,080,824	1,742,000	338,824	19.45	7,790,723	11,418,000	-3,627,277	-31.77
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)	-1,286,000	-2,080,824	-568,000	-1,512,824	266.34	2,275,277	-762,000	3,037,277	-398.59
期初基金餘額	1,428,888					5,893,024	1,428,888	4,464,136	312.42
解繳公庫									
期末基金餘額	142,888					8,168,301	666,888	7,501,413	1,124.84

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114年2月28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	124,042,459	100.00	負 債	2	5,851,237	4.72
流動資產	11	14,019,538	11.30	流動負債	21	4,421,277	3.56
現金	1101	14,019,538	11.30	應付款項	2102	4,421,277	3.56
銀行存款	110102	13,989,538	11.28	應付代收款	210203	4,421,277	3.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,138,301	6.56	其他負債	28	1,429,960	1.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,851,237	4.72	什項負債	2801	1,429,960	1.15
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,429,960	1.15
固定資產	14	110,022,921	88.70	淨資產	3	118,191,222	95.28
土地	1401	49,482,000	39.89	淨資產	31	118,191,222	95.28
土地	140101	49,482,000	39.89	淨資產	3101	118,191,222	95.28
土地改良物	1402	2,230,731	1.80	累積餘額	310101	112,005,598	90.30
土地改良物	140201	14,929,666	12.04	本期賸餘	310102	6,185,624	4.99
累計折舊-土地改良物	140202	-12,698,935	-10.24	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	50,115,009	40.40	合計：		124,042,459	
房屋建築及設備	140401	117,513,425	94.74				

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114年2月28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	-67,398,416	-54.33				
機械及設備	1405	1,268,602	1.02				
機械及設備	140501	4,445,318	3.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,176,716	-2.56				
交通及運輸設備	1406	129,612	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,626,057	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,496,445	-1.21				
雜項設備	1407	6,796,967	5.48				
雜項設備	140701	14,310,424	11.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,513,457	-6.06				
合計：		124,042,459					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,370,888	14,527,918
政府撥入收入		10,066,000
公庫撥款收入		10,066,000
	3,370,888	4,461,918
		930,000
	3,370,888	3,531,918
支出	2,364,892	8,342,294
人事支出	1,994,405	7,684,030
人事支出	1,994,405	7,684,030
業務支出	86,419	106,693
業務支出	86,419	106,693
財產損失	755	755
財產交易損失	755	755
折舊、折耗及攤銷	283,313	550,816
固定資產折舊	283,313	550,816
本期賸餘（短絀）	1,005,996	6,185,624
期初淨資產		112,005,598
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,191,222

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 114 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				2,080,824	1,742,000	338,824	19.45
		累計數				7,790,723	11,418,000	-3,627,277	-31.77
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 114 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	197,920,441	91,807,867	4,461,918	75,469	476,102	110,022,921
非理財目的之長期投資						
土地	49,482,000					49,482,000
土地改良物	12,735,421	12,698,935	2,194,245			2,230,731
房屋及建築	117,119,232	67,092,978	394,193		305,438	50,115,009
機械及設備	4,445,318	3,081,365			95,351	1,268,602
交通及運輸設備	1,626,057	1,490,764			5,681	129,612
雜項設備	12,512,413	7,443,825	1,873,480	75,469	69,632	6,796,967
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 114 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：

02515-1

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 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		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114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	29,110,000	7,684,030	-21,425,970	-73.60
11 正式員額薪資		4,163,170	4,163,170	
113 職員薪金		4,163,170	4,163,170	
12 聘僱及兼職人員薪資		152,308	152,308	
122 約僱職員薪金		120,642	120,642	
124 兼職人員酬金		31,666	31,666	
15 獎金		2,052,581	2,052,581	
152 年終獎金		2,052,581	2,052,581	
16 退休及卹償金		860,143	860,143	
161 職員退休及離職金		799,017	799,017	
162 工員退休及離職金		61,126	61,126	
18 福利費		455,828	455,828	
181 分擔員工保險費		455,828	455,828	
2 服務費用	1,920,000	70,393	-1,849,607	-96.33
21 水電費		21,657	21,657	
212 工作場所電費		15,683	15,683	
214 工作場所水費		5,974	5,974	
22 郵電費		3,874	3,874	
222 電話費		3,874	3,874	
23 旅運費		65	65	
231 國內旅費		65	65	
25 修理保養及保固費		12,488	12,488	
258 其他資產修護費		12,488	12,488	
27 一般服務費		18,274	18,274	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
28 專業服務費		5,250	5,250	

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114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	%
28Y 其他專業服務費		5,250	5,250	
29 公共關係費		8,785	8,785	
291 公共關係費		8,785	8,785	
3 材料及用品費	505,000	34,300	-470,700	-93.21
32 用品消耗		34,300	34,300	
321 辦公(事務)用品		34,300	34,300	
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	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、救濟與交流活動費	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	31,701,000	7,790,723	-23,910,277	-75.42

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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	10,066,000	4,461,918	14,527,918	收入
政府撥入收入	10,066,000		10,066,000	政府撥入收入
		4,461,918	4,461,918	
基金用途	7,790,723	551,571	8,342,294	支出
用人費用	7,684,030		7,684,030	人事支出
材料及用品費	34,300	-34,300		
		755	755	財產損失
		550,816	550,816	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,275,277	3,910,347	6,185,624	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,893,024	106,112,574	112,005,598	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	8,168,301	110,022,921	118,191,222	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 114 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
8,138,301	8,138,301	0	