

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 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	28,721,000	6,305,659	6,399,000	-93,341	-1.46	18,326,770	19,391,000	-1,064,230	-5.49
財產收入	256,000	89,017		89,017		113,416	150,000	-36,584	-24.39
租金收入	225,000	89,017		89,017		113,416	150,000	-36,584	-24.39
利息收入	1,000								
其他財產收入	30,000								
政府撥入收入	28,449,000	6,216,642	6,391,000	-174,358	-2.73	18,187,642	19,233,000	-1,045,358	-5.44
公庫撥款收入	28,449,000	6,216,642	6,391,000	-174,358	-2.73	18,187,642	19,233,000	-1,045,358	-5.44
教學收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他收入						25,712		25,712	
雜項收入						25,712		25,712	
基金用途	32,205,000	3,928,799	2,145,000	1,783,799	83.16	12,245,454	15,025,000	-2,779,546	-18.50
國民教育計畫	32,125,000	3,928,799	2,145,000	1,783,799	83.16	12,220,505	14,945,000	-2,724,495	-18.23
其他	32,125,000	3,928,799	2,145,000	1,783,799	83.16	12,220,505	14,945,000	-2,724,495	-18.23
建築及設備計畫	80,000					24,949	80,000	-55,051	-68.81
購建固定資產	80,000					24,949	80,000	-55,051	-68.81
本期賸餘(短絀)	-3,484,000	2,376,860	4,254,000	-1,877,140	-44.13	6,081,316	4,366,000	1,715,316	39.29
期初基金餘額	3,870,418					6,564,423	3,870,418	2,694,005	69.61
解繳公庫									
期末基金餘額	386,418					12,645,739	8,236,418	4,409,321	53.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

平衡表

中華民國114年4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	50,806,168	100.00	負 債	2	4,776,939	9.40
流動資產	11	17,422,678	34.29	流動負債	21	4,182,589	8.23
現金	1101	17,422,678	34.29	應付款項	2102	4,182,589	8.23
銀行存款	110102	17,402,678	34.25	應付代收款	210203	4,182,589	8.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,625,739	24.85	其他負債	28	594,350	1.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,776,939	9.40	什項負債	2801	594,350	1.17
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	594,350	1.17
固定資產	14	33,383,490	65.71	淨資產	3	46,029,229	90.60
土地	1401	19,162,464	37.72	淨資產	31	46,029,229	90.60
土地	140101	19,162,464	37.72	淨資產	3101	46,029,229	90.60
土地改良物	1402	67,554	0.13	累積餘額	310101	40,129,709	78.99
土地改良物	140201	11,559,572	22.75	本期賸餘	310102	5,899,520	11.61
累計折舊-土地改良物	140202	-11,492,018	-22.62	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	10,050,221	19.78	合計：		50,806,168	
房屋建築及設備	140401	77,246,906	152.04				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

平衡表

中華民國114年4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	-67,196,685	-132.26				
機械及設備	1405	1,964,768	3.87				
機械及設備	140501	10,843,220	21.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,878,452	-17.48				
交通及運輸設備	1406	285,368	0.56				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,601,444	-3.15				
雜項設備	1407	1,853,115	3.65				
雜項設備	140701	14,653,963	28.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,800,848	-25.20				
合計：		50,806,168					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,362,359	19,203,020
財產收益	89,017	932,966
財產孳息收入	89,017	113,416
其他財產收入		819,550
政府撥入收入	6,216,642	18,187,642
公庫撥款收入	6,216,642	18,187,642
其他收入	56,700	82,412
雜項收入	56,700	82,412
支出	4,243,183	13,303,500
人事支出	3,874,399	11,984,375
人事支出	3,874,399	11,984,375
業務支出	54,400	236,130
業務支出	54,400	236,130
折舊、折耗及攤銷	314,384	1,082,995
固定資產折舊	314,384	1,082,995
本期賸餘（短絀）	2,119,176	5,899,520
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		46,029,229

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 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				3,928,799	2,145,000	1,783,799	83.16
		累計數				12,220,505	14,945,000	-2,724,495	-18.23
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				24,949	80,000	-55,051	-68.81

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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	134,451,738	100,886,452	904,549	3,350	1,082,995	33,383,490
非理財目的之長期投資						
土地	19,162,464					19,162,464
土地改良物	11,559,572	11,491,396			622	67,554
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	776,700		625,635	10,050,221
機械及設備	10,756,172	8,633,580	90,000	2,952	244,872	1,964,768
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			22,755	285,368
雜項設備	14,616,512	12,611,737	37,849	398	189,111	1,853,115
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 4 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 4 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					

02510-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 4 月份

02510-2

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		80,000			80,000	80,000	24,949		24,949	31.19	-55,051	-68.81		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年4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	30,857,000	11,984,375	-18,872,625	-61.16
11 正式員額薪資		6,167,683	6,167,683	
113 職員薪金		6,167,683	6,167,683	
12 聘僱及兼職人員薪資		579,187	579,187	
122 約僱職員薪金		550,128	550,128	
124 兼職人員酬金		29,059	29,059	
13 加(夜)班費		50,240	50,240	
134 未休假加班費		50,240	50,240	
15 獎金		2,233,822	2,233,822	
151 考績獎金		166,265	166,265	
152 年終獎金		2,067,557	2,067,557	
16 退休及卹償金		2,209,185	2,209,185	
161 職員退休及離職金		2,082,986	2,082,986	
162 工員退休及離職金		126,199	126,199	
18 福利費		744,258	744,258	
181 分擔員工保險費		695,258	695,258	
18Y 其他福利費		49,000	49,000	
2 服務費用	1,041,000	197,458	-843,542	-81.03
21 水電費		12,578	12,578	
212 工作場所電費		534	534	
214 工作場所水費		12,044	12,044	
22 郵電費		1,487	1,487	
222 電話費		1,487	1,487	
23 旅運費		15,387	15,387	
231 國內旅費		15,387	15,387	
25 修理保養及保固費		28,700	28,700	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年4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		8,000	8,000	
255 機械及設備修護費		20,700	20,700	
27 一般服務費		105,496	105,496	
27D 計時與計件人員酬金		79,096	79,096	
27F 體育活動費		26,400	26,400	
28 專業服務費		26,760	26,760	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		11,760	11,760	
29 公共關係費		7,050	7,050	
291 公共關係費		7,050	7,050	
3 材料及用品費	215,000	34,672	-180,328	-83.87
32 用品消耗		34,672	34,672	
321 辦公(事務)用品		23,411	23,411	
323 農業與園藝用品及環境美化費		130	130	
32Y 其他用品消耗		11,131	11,131	
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	80,000	24,949	-55,051	-68.81
51 購建固定資產	80,000	24,949	-55,051	-68.81
516 購置雜項設備	80,000	24,949	-55,051	-68.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	32,205,000	12,245,454	-19,959,546	-61.98

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	18,326,770	876,250	19,203,020	收入
財產收入	113,416	819,550	932,966	財產收益
政府撥入收入	18,187,642		18,187,642	政府撥入收入
其他收入	25,712	56,700	82,412	其他收入
基金用途	12,245,454	1,058,046	13,303,500	支出
用人費用	11,984,375		11,984,375	人事支出
服務費用	197,458	38,672	236,130	業務支出
材料及用品費	34,672	-34,672		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
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	24,949	-24,949		
		1,082,995	1,082,995	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,081,316	-181,796	5,899,520	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,564,423	33,565,286	40,129,709	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	12,645,739	33,383,490	46,029,229	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
12,625,739	12,625,739	0	