

# 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 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 27,586,000         | 4,902,264 | 1,772,000 | 3,130,264 | 176.65  | 17,855,653  | 14,839,000 | 3,016,653  | 20.33     |
| 財產收入     | 162,000            | 27,622    | 9,000     | 18,622    | 206.91  | 61,011      | 106,000    | -44,989    | -42.44    |
| 租金收入     | 142,000            | 27,622    | 9,000     | 18,622    | 206.91  | 61,011      | 86,000     | -24,989    | -29.06    |
| 其他財產收入   | 20,000             |           |           |           |         |             | 20,000     | -20,000    | -100.00   |
| 政府撥入收入   | 27,418,000         | 4,874,642 | 1,763,000 | 3,111,642 | 176.50  | 17,794,642  | 14,730,000 | 3,064,642  | 20.81     |
| 公庫撥款收入   | 27,418,000         | 4,874,642 | 1,763,000 | 3,111,642 | 176.50  | 17,794,642  | 14,730,000 | 3,064,642  | 20.81     |
| 教學收入     | 6,000              |           |           |           |         |             | 3,000      | -3,000     | -100.00   |
| 學雜費收入    | 6,000              |           |           |           |         |             | 3,000      | -3,000     | -100.00   |
| 基金用途     | 32,154,000         | 3,725,112 | 2,260,000 | 1,465,112 | 64.83   | 11,661,957  | 15,493,000 | -3,831,043 | -24.73    |
| 國民教育計畫   | 32,104,000         | 3,725,112 | 2,260,000 | 1,465,112 | 64.83   | 11,661,957  | 15,443,000 | -3,781,043 | -24.48    |
| 其他       | 32,104,000         | 3,725,112 | 2,260,000 | 1,465,112 | 64.83   | 11,661,957  | 15,443,000 | -3,781,043 | -24.48    |
| 建築及設備計畫  | 50,000             |           |           |           |         |             | 50,000     | -50,000    | -100.00   |
| 購建固定資產   | 50,000             |           |           |           |         |             | 50,000     | -50,000    | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -4,568,000         | 1,177,152 | -488,000  | 1,665,152 | -341.22 | 6,193,696   | -654,000   | 6,847,696  | -1,047.05 |
| 期初基金餘額   | 5,075,007          |           |           |           |         | 9,463,524   | 5,075,007  | 4,388,517  | 86.47     |
| 解繳公庫     |                    |           |           |           |         |             |            |            |           |
| 期末基金餘額   | 507,007            |           |           |           |         | 15,657,220  | 4,421,007  | 11,236,213 | 254.16    |

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        | 59,042,835 | 100.00 | 負 債    | 2      | 4,919,722  | 8.33  |
| 流動資產       | 11       | 20,576,942 | 34.85  | 流動負債   | 21     | 4,013,568  | 6.80  |
| 現金         | 1101     | 20,574,199 | 34.85  | 應付款項   | 2102   | 4,013,568  | 6.80  |
| 銀行存款       | 110102   | 20,554,199 | 34.81  | 應付代收款  | 210203 | 4,013,568  | 6.80  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 15,637,220 | 26.48  | 其他負債   | 28     | 906,154    | 1.53  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 4,916,979  | 8.33   | 什項負債   | 2801   | 906,154    | 1.53  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 906,154    | 1.53  |
| 預付款項       | 1108     | 2,743      | 0.00   | 淨資產    | 3      | 54,123,113 | 91.67 |
| 預付費用       | 110804   | 2,743      | 0.00   | 淨資產    | 31     | 54,123,113 | 91.67 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 2,743      | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 54,123,113 | 91.67 |
| 固定資產       | 14       | 38,465,893 | 65.15  | 累積餘額   | 310101 | 46,564,876 | 78.87 |
| 土地         | 1401     | 1,155,017  | 1.96   | 本期賸餘   | 310102 | 7,331,012  | 12.42 |
| 土地         | 140101   | 1,155,017  | 1.96   | 淨資產調整數 | 310104 | 227,225    | 0.00  |
| 土地改良物      | 1402     | 7,635,833  | 12.93  | 合計：    |        | 59,042,835 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 11,958,453 | 20.25  |        |        |            |       |

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-土地改良物   | 140202 | -4,322,620  | -7.32  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 26,595,960  | 45.05  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 49,029,046  | 83.04  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -22,433,086 | -37.99 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,141,810   | 1.93   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 4,019,959   | 6.81   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,878,149  | -4.87  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 54,248      | 0.09   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,023,917   | 1.73   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -969,669    | -1.64  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,883,025   | 3.19   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 5,088,779   | 8.62   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -3,205,754  | -5.43  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 59,042,835  |        |        |    |    |   |

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114年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 6,853,228 | 21,336,617 |
| 財產收益     | 27,622    | 61,011     |
| 財產孳息收入   | 27,622    | 61,011     |
| 政府撥入收入   | 4,874,642 | 17,794,642 |
| 公庫撥款收入   | 4,874,642 | 17,794,642 |
|          |           | 1,530,000  |
|          |           | 1,530,000  |
| 其他收入     | 1,950,964 | 1,950,964  |
| 雜項收入     | 1,950,964 | 1,950,964  |
| 支出       | 3,968,738 | 14,005,605 |
| 人事支出     | 3,612,943 | 11,425,982 |
| 人事支出     | 3,612,943 | 11,425,982 |
| 業務支出     | 112,169   | 235,975    |
| 業務支出     | 112,169   | 235,975    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 243,626   | 2,343,648  |
| 固定資產折舊   | 243,626   | 2,343,648  |
| 本期賸餘（短絀） | 2,884,490 | 7,331,012  |
| 期初淨資產    |           | 46,564,876 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           | 227,225    |
| 期末淨資產    |           | 54,123,113 |

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 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,725,112  | 2,260,000  | 1,465,112  | 64.83   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 11,661,957 | 15,443,000 | -3,781,043 | -24.48  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 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

02513-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 68,566,982    | 31,465,630             | 3,708,189 |     | 2,343,648                    | 38,465,893 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 1,155,017     |                        |           |     |                              | 1,155,017  |
| 土地改良物      | 10,558,453    | 2,693,652              | 1,400,000 |     | 1,628,968                    | 7,635,833  |
| 房屋及建築      | 47,269,082    | 22,025,756             | 1,759,964 |     | 407,330                      | 26,595,960 |
| 機械及設備      | 3,858,739     | 2,700,677              | 161,220   |     | 177,472                      | 1,141,810  |
| 交通及運輸設備    | 1,023,917     | 966,041                |           |     | 3,628                        | 54,248     |
| 雜項設備       | 4,701,774     | 3,079,504              | 387,005   |     | 126,250                      | 1,883,025  |
| 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

02513-1

[illegible]

## 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 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>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       | 30,998,000 | 11,425,982 | -19,572,018 | -63.14 |
| 11 正式員額薪資    |            | 6,655,274  | 6,655,274   |        |
| 113 職員薪金     |            | 6,478,124  | 6,478,124   |        |
| 114 工員工資     |            | 177,150    | 177,150     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 234,224    | 234,224     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 193,220    | 193,220     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 41,004     | 41,004      |        |
| 15 獎金        |            | 2,081,677  | 2,081,677   |        |
| 151 考績獎金     |            | 70,860     | 70,860      |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,010,817  | 2,010,817   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,546,599  | 1,546,599   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,546,132  | 1,546,132   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 467        | 467         |        |
| 18 福利費       |            | 908,208    | 908,208     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 707,308    | 707,308     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 200,900    | 200,900     |        |
| 2 服務費用       | 873,000    | 191,614    | -681,386    | -78.05 |
| 21 水電費       |            | 10,115     | 10,115      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 8,545      | 8,545       |        |
| 214 工作場所水費   |            | 1,570      | 1,570       |        |
| 22 郵電費       |            | 4,450      | 4,450       |        |
| 222 電話費      |            | 4,450      | 4,450       |        |
| 23 旅運費       |            | 5,421      | 5,421       |        |
| 231 國內旅費     |            | 5,421      | 5,421       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 14,500     | 14,500      |        |
| 257 雜項設備修護費  |            | 14,500     | 14,500      |        |

## 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          | %       |
| 27 一般服務費                           |            | 128,758    | 128,758     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 128,758    | 128,758     |         |
| 28 專業服務費                           |            | 21,300     | 21,300      |         |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |            | 15,000     | 15,000      |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 6,300      | 6,300       |         |
| 29 公共關係費                           |            | 7,070      | 7,070       |         |
| 291 公共關係費                          |            | 7,070      | 7,070       |         |
| 3 材料及用品費                           | 233,000    | 44,361     | -188,639    | -80.96  |
| 32 用品消耗                            |            | 44,361     | 44,361      |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 44,361     | 44,361      |         |
| 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     | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 50,000     |            | -50,000     | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 50,000     |            | -50,000     | -100.00 |
| 合計                                 | 32,154,000 | 11,661,957 | -20,492,043 | -63.73  |

## 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 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     | 17,855,653 | 3,480,964  | 21,336,617 | 收入       |
| 財產收入     | 61,011     |            | 61,011     | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 17,794,642 |            | 17,794,642 | 政府撥入收入   |
|          |            | 1,530,000  | 1,530,000  |          |
| 其他收入     |            | 1,950,964  | 1,950,964  | 其他收入     |
| 基金用途     | 11,661,957 | 2,343,648  | 14,005,605 | 支出       |
| 用人費用     | 11,425,982 |            | 11,425,982 | 人事支出     |
| 服務費用     | 191,614    | 44,361     | 235,975    | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 44,361     | -44,361    |            |          |
|          |            | 2,343,648  | 2,343,648  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 6,193,696  | 1,137,316  | 7,331,012  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 9,463,524  | 37,101,352 | 46,564,876 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |            |            | 解繳公庫     |
|          |            | 227,225    | 227,225    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 15,657,220 | 38,465,893 | 54,123,113 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 15,637,220 | 15,637,220 | 0         |        |