

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	37,753,000	361,454		361,454		32,858,113	34,888,000	-2,029,887	-5.82
財產收入	474,000					277,887	474,000	-196,113	-41.37
租金收入	393,000					202,474	393,000	-190,526	-48.48
利息收入	1,000					813	1,000	-187	-18.70
其他財產收入	80,000					74,600	80,000	-5,400	-6.75
政府撥入收入	37,272,000	361,454		361,454		32,567,616	34,408,000	-1,840,384	-5.35
公庫撥款收入	37,272,000	361,454		361,454		32,567,616	34,408,000	-1,840,384	-5.35
教學收入	6,000					3,000	6,000	-3,000	-50.00
學雜費收入	6,000					3,000	6,000	-3,000	-50.00
其他收入	1,000					9,610		9,610	
雜項收入	1,000					9,610		9,610	
基金用途	46,201,000	2,992,163		2,992,163		28,166,438	41,800,000	-13,633,562	-32.62
國民教育計畫	46,201,000	2,992,163		2,992,163		28,166,438	41,800,000	-13,633,562	-32.62
其他	46,201,000	2,992,163		2,992,163		28,166,438	41,800,000	-13,633,562	-32.62
本期賸餘(短絀)	-8,448,000	-2,630,709		-2,630,709		4,691,675	-6,912,000	11,603,675	-167.88
期初基金餘額	9,385,632					14,245,447	9,385,632	4,859,815	51.78
解繳公庫									
期末基金餘額	937,632					18,937,122	2,473,632	16,463,490	665.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

平衡表

中華民國114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	191,373,579	100.00	負 債	2	5,124,918	2.68
流動資產	11	24,062,040	12.57	流動負債	21	4,965,918	2.59
現金	1101	24,062,040	12.57	應付款項	2102	4,965,918	2.59
銀行存款	110102	24,037,040	12.56	應付代收款	210203	4,965,918	2.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,912,122	9.88	其他負債	28	159,000	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,124,918	2.68	什項負債	2801	159,000	0.08
零用及週轉金	110103	25,000	0.01	存入保證金	280104	159,000	0.08
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	186,248,661	97.32
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	186,248,661	97.32
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	186,248,661	97.32
固定資產	14	167,311,539	87.43	累積餘額	310101	183,597,202	95.94
土地	1401	76,273,226	39.86	本期賸餘	310102	2,541,569	1.33
土地	140101	76,273,226	39.86	淨資產調整數	310104	109,890	0.06
土地改良物	1402	92,662	0.05	合計：		191,373,579	
土地改良物	140201	3,777,796	1.97				

信託代理與保證資產

350,200

信託代理與保證負債

350,200

保管有價證券

350,200

應付保管有價證券

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

平衡表

中華民國114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	-3,685,134	-1.93				
房屋建築及設備	1404	84,785,922	44.30				
房屋建築及設備	140401	125,516,008	65.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,730,086	-21.28				
機械及設備	1405	2,443,407	1.28				
機械及設備	140501	8,187,593	4.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,744,186	-3.00				
交通及運輸設備	1406	192,919	0.10				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-494,827	-0.26				
雜項設備	1407	3,523,403	1.84				
雜項設備	140701	8,138,271	4.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,614,868	-2.41				
合計：		191,373,579					

信託代理與保證資產

350,200

信託代理與保證負債

350,200

保管有價證券

350,200

應付保管有價證券

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	456,454	34,806,525
財產收益		277,887
財產孳息收入		203,287
其他財產收入		74,600
政府撥入收入	361,454	32,567,616
公庫撥款收入	361,454	32,567,616
教學收入		3,000
學雜費收入		3,000
其他收入	95,000	1,958,022
雜項收入	95,000	1,958,022
支出	3,338,373	32,264,956
人事支出	2,882,040	27,021,987
人事支出	2,882,040	27,021,987
業務支出	110,123	1,115,298
業務支出	110,123	1,115,298
折舊、折耗及攤銷	346,210	4,098,518
固定資產折舊	346,210	4,098,518
其他支出		29,153
其他支出		29,153
本期賸餘（短絀）	-2,881,919	2,541,569
期初淨資產		183,597,202
解繳公庫		
淨資產調整數		109,890
期末淨資產		186,248,661

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,992,163	0	2,992,163	0.00
		累計數				28,166,438	41,800,000	-13,633,562	-32.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	220,522,338	51,170,583	2,058,302		4,098,518	167,311,539
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226					76,273,226
土地改良物	2,477,984	2,350,246	1,299,812		1,334,888	92,662
房屋及建築	125,277,258	39,204,218	238,750		1,525,868	84,785,922
機械及設備	7,934,703	5,090,135	252,890		654,051	2,443,407
交通及運輸設備	687,746	450,807			44,020	192,919
雜項設備	7,871,421	4,075,177	266,850		539,691	3,523,403
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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-2

資本資產明細表

中華民國 114 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：

02507-1

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 8 月份

02507-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	43,793,000	27,021,987	-16,771,013	-38.30
11 正式員額薪資		16,521,908	16,521,908	
113 職員薪金		16,521,908	16,521,908	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,218,685	1,218,685	
122 約僱職員薪金		530,404	530,404	
124 兼職人員酬金		688,281	688,281	
13 加(夜)班費		552,960	552,960	
134 未休假加班費		552,960	552,960	
15 獎金		3,185,398	3,185,398	
151 考績獎金		193,785	193,785	
152 年終獎金		2,991,613	2,991,613	
16 退休及卹償金		3,779,912	3,779,912	
161 職員退休及離職金		3,616,017	3,616,017	
162 工員退休及離職金		163,895	163,895	
18 福利費		1,763,124	1,763,124	
181 分擔員工保險費		1,596,524	1,596,524	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		162,100	162,100	
2 服務費用	2,112,000	926,146	-1,185,854	-56.15
21 水電費		137,027	137,027	
212 工作場所電費		101,933	101,933	
214 工作場所水費		35,094	35,094	
22 郵電費		16,363	16,363	
221 郵費		5,712	5,712	
222 電話費		10,651	10,651	
23 旅運費		21,050	21,050	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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		21,050	21,050	
24 印刷裝訂與廣告費		25,670	25,670	
241 印刷及裝訂費		25,670	25,670	
25 修理保養及保固費		200,488	200,488	
252 一般房屋修護費		83,000	83,000	
255 機械及設備修護費		62,088	62,088	
257 雜項設備修護費		55,400	55,400	
27 一般服務費		459,317	459,317	
27D 計時與計件人員酬金		436,616	436,616	
27F 體育活動費		22,701	22,701	
28 專業服務費		39,000	39,000	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		36,000	36,000	
29 公共關係費		27,231	27,231	
291 公共關係費		27,231	27,231	
3 材料及用品費	245,000	176,152	-68,848	-28.10
31 使用材料費		800	800	
312 燃料		800	800	
32 用品消耗		175,352	175,352	
321 辦公(事務)用品		109,517	109,517	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		57,855	57,855	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,330	1,330	
32Y 其他用品消耗		4,850	4,850	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
71 會費		1,000	1,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	%
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	32,000	29,153	-2,847	-8.90
91 其他支出		29,153	29,153	
91Y 其他		29,153	29,153	
合計	46,201,000	28,166,438	-18,034,562	-39.04

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	32,858,113	1,948,412	34,806,525	收入
財產收入	277,887		277,887	財產收益
政府撥入收入	32,567,616		32,567,616	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入	9,610	1,948,412	1,958,022	其他收入
基金用途	28,166,438	4,098,518	32,264,956	支出
用人費用	27,021,987		27,021,987	人事支出
服務費用	926,146	189,152	1,115,298	業務支出
材料及用品費	176,152	-176,152		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		4,098,518	4,098,518	折舊、折耗及攤銷
其他	29,153		29,153	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,691,675	-2,150,106	2,541,569	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,245,447	169,351,755	183,597,202	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		109,890	109,890	淨資產調整數
期末基金餘額	18,937,122	167,311,539	186,248,661	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
18,912,122	18,912,122	0	