

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 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	27,586,000	361,454	1,741,000	-1,379,546	-79.24	24,335,499	21,881,000	2,454,499	11.22
財產收入	162,000		8,000	-8,000	-100.00	61,490	140,000	-78,510	-56.08
租金收入	142,000		8,000	-8,000	-100.00	61,011	120,000	-58,989	-49.16
利息收入						479		479	
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	27,418,000	361,454	1,733,000	-1,371,546	-79.14	24,268,409	21,738,000	2,530,409	11.64
公庫撥款收入	27,418,000	361,454	1,733,000	-1,371,546	-79.14	24,268,409	21,738,000	2,530,409	11.64
教學收入	6,000					5,600	3,000	2,600	86.67
學雜費收入	6,000					5,600	3,000	2,600	86.67
基金用途	32,154,000	1,882,690	2,228,000	-345,310	-15.50	18,318,690	24,490,000	-6,171,310	-25.20
國民教育計畫	32,104,000	1,882,690	2,228,000	-345,310	-15.50	18,318,690	24,440,000	-6,121,310	-25.05
其他	32,104,000	1,882,690	2,228,000	-345,310	-15.50	18,318,690	24,440,000	-6,121,310	-25.05
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	-1,521,236	-487,000	-1,034,236	212.37	6,016,809	-2,609,000	8,625,809	-330.62
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					15,480,333	2,466,007	13,014,326	527.75

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	55,741,872	100.00	負債	2	1,975,796	3.54
流動資產	11	17,456,129	31.32	流動負債	21	1,450,146	2.60
現金	1101	17,456,129	31.32	應付款項	2102	1,450,146	2.60
銀行存款	110102	17,436,129	31.28	應付代收款	210203	1,450,146	2.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,460,333	27.74	其他負債	28	525,650	0.94
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,975,796	3.54	什項負債	2801	525,650	0.94
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	525,650	0.94
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	53,766,076	96.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	53,766,076	96.46
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	53,766,076	96.46
固定資產	14	38,285,743	68.68	累積餘額	310101	46,564,876	83.54
土地	1401	1,155,017	2.07	本期賸餘	310102	7,201,200	12.92
土地	140101	1,155,017	2.07	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,406,865	13.29	合計：		55,741,872	
土地改良物	140201	11,958,453	21.45				

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	-4,551,588	-8.17				
房屋建築及設備	1404	26,996,044	48.43				
房屋建築及設備	140401	49,992,562	89.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,996,518	-41.26				
機械及設備	1405	940,560	1.69				
機械及設備	140501	4,019,959	7.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,079,399	-5.52				
交通及運輸設備	1406	50,620	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,023,917	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-973,297	-1.75				
雜項設備	1407	1,736,637	3.12				
雜項設備	140701	5,108,779	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,372,142	-6.05				
合計：		55,741,872					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	361,454	29,027,204
財產收益		61,490
財產孳息收入		61,490
政府撥入收入	361,454	24,268,409
公庫撥款收入	361,454	24,268,409
		1,530,000
		1,530,000
教學收入		5,600
學雜費收入		5,600
其他收入		3,161,705
雜項收入		3,161,705
支出	2,208,187	21,826,004
人事支出	1,799,052	17,800,697
人事支出	1,799,052	17,800,697
業務支出	83,638	517,993
業務支出	83,638	517,993
折舊、折耗及攤銷	325,497	3,507,314
固定資產折舊	325,497	3,507,314
本期賸餘（短絀）	-1,846,733	7,201,200
期初淨資產		46,564,876
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,766,076

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 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				1,882,690	2,228,000	-345,310	-15.50
		累計數				18,318,690	24,440,000	-6,121,310	-25.05
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 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	68,566,982	31,465,630	4,691,705		3,507,314	38,285,743
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		1,857,936	7,406,865
房屋及建築	47,269,082	22,025,756	2,723,480		970,762	26,996,044
機械及設備	3,858,739	2,700,677	161,220		378,722	940,560
交通及運輸設備	1,023,917	966,041			7,256	50,620
雜項設備	4,701,774	3,079,504	407,005		292,638	1,736,637
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：總務於8月份登帳，會計帳預計9月登帳，差額為50,000元 科目為機械及設備

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

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：總務於8月份登帳，會計帳預計9月登帳，差額為50,000元 科目為機械及設備

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
 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

02513-2

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		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	30,998,000	17,800,697	-13,197,303	-42.57
11 正式員額薪資		10,465,396	10,465,396	
113 職員薪金		10,173,316	10,173,316	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		462,208	462,208	
122 約僱職員薪金		338,135	338,135	
124 兼職人員酬金		124,073	124,073	
13 加(夜)班費		267,400	267,400	
131 延長工時加班費		267,400	267,400	
15 獎金		2,381,997	2,381,997	
151 考績獎金		371,180	371,180	
152 年終獎金		2,010,817	2,010,817	
16 退休及卹償金		2,876,807	2,876,807	
161 職員退休及離職金		2,874,193	2,874,193	
162 工員退休及離職金		2,614	2,614	
18 福利費		1,346,889	1,346,889	
181 分擔員工保險費		1,071,189	1,071,189	
18Y 其他福利費		275,700	275,700	
2 服務費用	873,000	403,705	-469,295	-53.76
21 水電費		33,474	33,474	
212 工作場所電費		28,324	28,324	
214 工作場所水費		5,150	5,150	
22 郵電費		10,254	10,254	
222 電話費		10,254	10,254	
23 旅運費		7,337	7,337	
231 國內旅費		7,337	7,337	

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	%
25 修理保養及保固費		60,903	60,903	
252 一般房屋修護費		13,900	13,900	
257 雜項設備修護費		46,553	46,553	
258 其他資產修護費		450	450	
27 一般服務費		237,402	237,402	
27D 計時與計件人員酬金		237,402	237,402	
28 專業服務費		33,900	33,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		18,900	18,900	
29 公共關係費		20,435	20,435	
291 公共關係費		20,435	20,435	
3 材料及用品費	233,000	114,288	-118,712	-50.95
32 用品消耗		114,288	114,288	
321 辦公(事務)用品		114,288	114,288	
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	18,318,690	-13,835,310	-43.03

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 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	24,335,499	4,691,705	29,027,204	收入
財產收入	61,490		61,490	財產收益
政府撥入收入	24,268,409		24,268,409	政府撥入收入
		1,530,000	1,530,000	
教學收入	5,600		5,600	教學收入
其他收入		3,161,705	3,161,705	其他收入
基金用途	18,318,690	3,507,314	21,826,004	支出
用人費用	17,800,697		17,800,697	人事支出
服務費用	403,705	114,288	517,993	業務支出
材料及用品費	114,288	-114,288		
		3,507,314	3,507,314	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,016,809	1,184,391	7,201,200	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	15,480,333	38,285,743	53,766,076	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
15,460,333	15,460,333	0	