

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 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	30,415,000	361,454	1,538,000	-1,176,546	-76.50	24,849,862	22,465,000	2,384,862	10.62
財產收入	914,000					378,176	914,000	-535,824	-58.62
財產處分收入						2,450		2,450	
租金收入	313,000					204,173	313,000	-108,827	-34.77
利息收入	1,000					953	1,000	-47	-4.70
其他財產收入	600,000					170,600	600,000	-429,400	-71.57
政府撥入收入	29,497,000	361,454	1,538,000	-1,176,546	-76.50	24,462,525	21,547,000	2,915,525	13.53
公庫撥款收入	29,497,000	361,454	1,538,000	-1,176,546	-76.50	24,462,525	21,547,000	2,915,525	13.53
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
其他收入						9,161		9,161	
雜項收入						9,161		9,161	
基金用途	31,701,000	1,753,624	2,564,000	-810,376	-31.61	18,871,738	24,826,000	-5,954,262	-23.98
國民教育計畫	31,541,000	1,753,624	2,564,000	-810,376	-31.61	18,871,738	24,666,000	-5,794,262	-23.49
其他	31,541,000	1,753,624	2,564,000	-810,376	-31.61	18,871,738	24,666,000	-5,794,262	-23.49
建築及設備計畫	160,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000						160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,286,000	-1,392,170	-1,026,000	-366,170	35.69	5,978,124	-2,361,000	8,339,124	-353.20
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					11,871,148	-932,112	12,803,260	-1,373.58

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	126,734,429	100.00	負 債	2	5,821,216	4.59
流動資產	11	17,692,364	13.96	流動負債	21	4,567,296	3.60
現金	1101	17,692,364	13.96	應付款項	2102	4,567,296	3.60
銀行存款	110102	17,662,364	13.94	應付代收款	210203	4,567,296	3.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,841,148	9.34	其他負債	28	1,253,920	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,821,216	4.59	什項負債	2801	1,253,920	0.99
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,253,920	0.99
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	120,913,213	95.41
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	120,913,213	95.41
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	120,913,213	95.41
固定資產	14	109,042,065	86.04	累積餘額	310101	112,005,598	88.38
土地	1401	49,482,000	39.04	本期賸餘	310102	8,905,751	7.03
土地	140101	49,482,000	39.04	淨資產調整數	310104	1,864	0.00
土地改良物	1402	2,122,119	1.67	合計：		126,734,429	
土地改良物	140201	14,929,666	11.78				

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	-12,807,547	-10.11				
房屋建築及設備	1404	49,639,943	39.17				
房屋建築及設備	140401	117,964,318	93.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,324,375	-53.91				
機械及設備	1405	988,550	0.78				
機械及設備	140501	4,447,182	3.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,458,632	-2.73				
交通及運輸設備	1406	233,669	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,747,157	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,513,488	-1.19				
雜項設備	1407	6,575,784	5.19				
雜項設備	140701	14,678,905	11.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,103,121	-6.39				
合計：		126,734,429					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	501,054	30,252,254
財產收益		378,176
財產孳息收入		205,126
廢舊物品售價收入		2,450
其他財產收入		170,600
政府撥入收入	361,454	24,462,525
公庫撥款收入	361,454	24,462,525
		4,461,918
		930,000
		3,531,918
其他收入	139,600	949,635
雜項收入	139,600	949,635
支出	2,074,166	21,346,503
人事支出	1,630,596	18,035,025
人事支出	1,630,596	18,035,025
業務支出	123,028	836,713
業務支出	123,028	836,713
財產損失		755
財產交易損失		755
折舊、折耗及攤銷	320,542	2,474,010
固定資產折舊	320,542	2,474,010
本期賸餘（短絀）	-1,573,112	8,905,751
期初淨資產		112,005,598
解繳公庫		
淨資產調整數		1,864
期末淨資產		120,913,213

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 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				1,753,624	2,564,000	-810,376	-31.61
		累計數				18,871,738	24,666,000	-5,794,262	-23.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	160,000	-160,000	-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 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	197,920,441	91,807,867	5,404,256	75,469	2,399,296	109,042,065
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		108,612	2,122,119
房屋及建築	117,119,232	67,092,978	845,086		1,231,397	49,639,943
機械及設備	4,445,318	3,081,365	1,864		377,267	988,550
交通及運輸設備	1,626,057	1,490,764	121,100		22,724	233,669
雜項設備	12,512,413	7,443,825	2,241,961	75,469	659,296	6,575,784
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 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：

02515-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學
 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

02515-2

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		160,000			160,000	160,000					-160,000	-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	29,110,000	18,035,025	-11,074,975	-38.05
11 正式員額薪資		10,746,753	10,746,753	
113 職員薪金		10,746,753	10,746,753	
12 聘僱及兼職人員薪資		386,492	386,492	
122 約僱職員薪金		331,360	331,360	
124 兼職人員酬金		55,132	55,132	
13 加(夜)班費		331,048	331,048	
134 未休假加班費		331,048	331,048	
15 獎金		2,296,846	2,296,846	
151 考績獎金		244,265	244,265	
152 年終獎金		2,052,581	2,052,581	
16 退休及卹償金		2,995,391	2,995,391	
161 職員退休及離職金		2,848,036	2,848,036	
162 工員退休及離職金		147,355	147,355	
18 福利費		1,278,495	1,278,495	
181 分擔員工保險費		1,085,195	1,085,195	
18Y 其他福利費		193,300	193,300	
2 服務費用	1,920,000	574,648	-1,345,352	-70.07
21 水電費		131,853	131,853	
212 工作場所電費		95,365	95,365	
214 工作場所水費		36,488	36,488	
22 郵電費		17,110	17,110	
221 郵費		1,000	1,000	
222 電話費		16,110	16,110	
23 旅運費		3,264	3,264	
231 國內旅費		3,264	3,264	

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		158,468	158,468	
252	一般房屋修護費		50,850	50,850	
255	機械及設備修護費		24,600	24,600	
257	雜項設備修護費		58,050	58,050	
258	其他資產修護費		24,968	24,968	
27	一般服務費		175,918	175,918	
27D	計時與計件人員酬金		175,918	175,918	
28	專業服務費		61,100	61,100	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		24,350	24,350	
28Y	其他專業服務費		36,750	36,750	
29	公共關係費		26,935	26,935	
291	公共關係費		26,935	26,935	
3	材料及用品費	505,000	258,065	-246,935	-48.90
32	用品消耗		258,065	258,065	
321	辦公（事務）用品		258,065	258,065	
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	4,000	-2,000	-33.33
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		31,701,000	18,871,738	-12,829,262	-40.47

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	24,849,862	5,402,392	30,252,254	收入
財產收入	378,176		378,176	財產收益
政府撥入收入	24,462,525		24,462,525	政府撥入收入
		4,461,918	4,461,918	
其他收入	9,161	940,474	949,635	其他收入
基金用途	18,871,738	2,474,765	21,346,503	支出
用人費用	18,035,025		18,035,025	人事支出
服務費用	574,648	262,065	836,713	業務支出
材料及用品費	258,065	-258,065		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		755	755	財產損失
		2,474,010	2,474,010	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,978,124	2,927,627	8,905,751	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
		1,864	1,864	淨資產調整數
期末基金餘額	11,871,148	109,042,065	120,913,213	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
11,841,148	11,841,148	0	