

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 9 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	404,490		404,490		26,884,143	27,566,000	-681,857	-2.47
財產收入	256,000	789		789		114,205	256,000	-141,795	-55.39
租金收入	225,000					113,416	225,000	-111,584	-49.59
利息收入	1,000	789		789		789	1,000	-211	-21.10
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	28,449,000	396,798		396,798		26,737,323	27,302,000	-564,677	-2.07
公庫撥款收入	28,449,000	396,798		396,798		26,737,323	27,302,000	-564,677	-2.07
教學收入	16,000	6,903		6,903		6,903	8,000	-1,097	-13.71
學雜費收入	16,000	6,903		6,903		6,903	8,000	-1,097	-13.71
其他收入						25,712		25,712	
雜項收入						25,712		25,712	
基金用途	32,205,000	3,832,758	4,235,000	-402,242	-9.50	23,269,838	27,916,000	-4,646,162	-16.64
國民教育計畫	32,125,000	3,832,758	4,235,000	-402,242	-9.50	23,194,889	27,836,000	-4,641,111	-16.67
其他	32,125,000	3,832,758	4,235,000	-402,242	-9.50	23,194,889	27,836,000	-4,641,111	-16.67
建築及設備計畫	80,000					74,949	80,000	-5,051	-6.31
購建固定資產	80,000					74,949	80,000	-5,051	-6.31
本期賸餘(短絀)	-3,484,000	-3,428,268	-4,235,000	806,732	-19.05	3,614,305	-350,000	3,964,305	-1,132.66
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					10,178,728	3,520,418	6,658,310	189.13

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9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	47,459,783	100.00	負 債	2	5,009,761	10.56
流動資產	11	15,188,489	32.00	流動負債	21	4,479,411	9.44
現金	1101	15,188,489	32.00	應付款項	2102	4,479,411	9.44
銀行存款	110102	15,168,489	31.96	應付代收款	210203	4,479,411	9.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,158,728	21.40	其他負債	28	530,350	1.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,009,761	10.56	什項負債	2801	530,350	1.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	530,350	1.12
固定資產	14	32,271,294	68.00	淨資產	3	42,450,022	89.44
土地	1401	19,162,464	40.38	淨資產	31	42,450,022	89.44
土地	140101	19,162,464	40.38	淨資產	3101	42,450,022	89.44
土地改良物	1402	66,777	0.14	累積餘額	310101	40,129,709	84.56
土地改良物	140201	11,559,572	24.36	本期賸餘	310102	2,320,313	4.89
累計折舊-土地改良物	140202	-11,492,795	-24.22	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	9,333,047	19.67	合計：		47,459,783	
房屋建築及設備	140401	77,246,906	162.76				

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9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	-67,913,859	-143.10				
機械及設備	1405	1,658,525	3.49				
機械及設備	140501	10,843,220	22.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,184,695	-19.35				
交通及運輸設備	1406	256,924	0.54				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,629,888	-3.43				
雜項設備	1407	1,793,557	3.78				
雜項設備	140701	14,833,065	31.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,039,508	-27.47				
合計：		47,459,783					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	404,490	27,889,495
財產收益	789	933,755
財產孳息收入	789	114,205
其他財產收入		819,550
政府撥入收入	396,798	26,737,323
公庫撥款收入	396,798	26,737,323
教學收入	6,903	6,903
學雜費收入	6,903	6,903
其他收入		211,514
雜項收入		211,514
支出	4,090,550	25,569,182
人事支出	3,712,370	22,689,564
人事支出	3,712,370	22,689,564
業務支出	120,388	505,325
業務支出	120,388	505,325
折舊、折耗及攤銷	257,792	2,374,293
固定資產折舊	257,792	2,374,293
本期賸餘（短絀）	-3,686,060	2,320,313
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		42,450,022

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

02510-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 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				3,832,758	4,235,000	-402,242	-9.50
		累計數				23,194,889	27,836,000	-4,641,111	-16.67
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				74,949	80,000	-5,051	-6.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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	1,083,651	3,350	2,374,293	32,271,294
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			1,399	66,777
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	776,700		1,342,809	9,333,047
機械及設備	10,756,172	8,633,580	90,000	2,952	551,115	1,658,525
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			51,199	256,924
雜項設備	14,616,512	12,611,737	216,951	398	427,771	1,793,557
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 9 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 9 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					

02510-9

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 9 月份

02510-10

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	74,949		74,949	93.69	-5,051	-6.31		

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年9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	22,689,564	-8,167,436	-26.47
11 正式員額薪資		11,579,560	11,579,560	
113 職員薪金		11,579,560	11,579,560	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,082,268	1,082,268	
122 約僱職員薪金		1,003,130	1,003,130	
124 兼職人員酬金		79,138	79,138	
13 加(夜)班費		296,800	296,800	
134 未休假加班費		296,800	296,800	
15 獎金		3,748,052	3,748,052	
151 考績獎金		1,680,495	1,680,495	
152 年終獎金		2,067,557	2,067,557	
16 退休及卹償金		4,635,044	4,635,044	
161 職員退休及離職金		4,427,193	4,427,193	
162 工員退休及離職金		207,851	207,851	
18 福利費		1,347,840	1,347,840	
181 分擔員工保險費		1,254,640	1,254,640	
18Y 其他福利費		93,200	93,200	
2 服務費用	1,041,000	404,309	-636,691	-61.16
21 水電費		27,106	27,106	
212 工作場所電費		534	534	
214 工作場所水費		26,572	26,572	
22 郵電費		5,950	5,950	
221 郵費		340	340	
222 電話費		5,610	5,610	
23 旅運費		28,394	28,394	
231 國內旅費		28,394	28,394	

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9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		49,600	49,600	
252	一般房屋修護費		16,000	16,000	
255	機械及設備修護費		28,400	28,400	
258	其他資產修護費		5,200	5,200	
27	一般服務費		216,924	216,924	
27D	計時與計件人員酬金		190,524	190,524	
27F	體育活動費		26,400	26,400	
28	專業服務費		62,040	62,040	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y	其他專業服務費		47,040	47,040	
29	公共關係費		14,295	14,295	
291	公共關係費		14,295	14,295	
3	材料及用品費	215,000	89,016	-125,984	-58.60
32	用品消耗		89,016	89,016	
321	辦公（事務）用品		67,014	67,014	
323	農業與園藝用品及環境美化費		130	130	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		8,365	8,365	
32Y	其他用品消耗		13,507	13,507	
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	74,949	-5,051	-6.31
51	購建固定資產	80,000	74,949	-5,051	-6.31
516	購置雜項設備	80,000	74,949	-5,051	-6.31
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
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	
合 計		32,205,000	23,269,838	-8,935,162	-27.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	26,884,143	1,005,352	27,889,495	收入
財產收入	114,205	819,550	933,755	財產收益
政府撥入收入	26,737,323		26,737,323	政府撥入收入
教學收入	6,903		6,903	教學收入
其他收入	25,712	185,802	211,514	其他收入
基金用途	23,269,838	2,299,344	25,569,182	支出
用人費用	22,689,564		22,689,564	人事支出
服務費用	404,309	101,016	505,325	業務支出
材料及用品費	89,016	-89,016		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
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	74,949	-74,949		
		2,374,293	2,374,293	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,614,305	-1,293,992	2,320,313	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	10,178,728	32,271,294	42,450,022	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
10,158,728	10,158,728	0	