

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 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	27,586,000	194,918	2,988,000	-2,793,082	-93.48	24,530,417	24,869,000	-338,583	-1.36
財產收入	162,000		8,000	-8,000	-100.00	61,490	148,000	-86,510	-58.45
租金收入	142,000		8,000	-8,000	-100.00	61,011	128,000	-66,989	-52.34
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	194,918	2,977,000	-2,782,082	-93.45	24,463,327	24,715,000	-251,673	-1.02
公庫撥款收入	27,418,000	194,918	2,977,000	-2,782,082	-93.45	24,463,327	24,715,000	-251,673	-1.02
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	5,600	6,000	-400	-6.67
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	5,600	6,000	-400	-6.67
基金用途	32,154,000	4,175,944	3,474,000	701,944	20.21	22,494,634	27,964,000	-5,469,366	-19.56
國民教育計畫	32,104,000	4,125,944	3,474,000	651,944	18.77	22,444,634	27,914,000	-5,469,366	-19.59
其他	32,104,000	4,125,944	3,474,000	651,944	18.77	22,444,634	27,914,000	-5,469,366	-19.59
建築及設備計畫	50,000	50,000		50,000		50,000	50,000		
購建固定資產	50,000	50,000		50,000		50,000	50,000		
本期賸餘(短絀)	-4,568,000	-3,981,026	-486,000	-3,495,026	719.14	2,035,783	-3,095,000	5,130,783	-165.78
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					11,499,307	1,980,007	9,519,300	480.77

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	51,779,241	100.00	負 債	2	2,270,656	4.39
流動資產	11	13,769,963	26.59	流動負債	21	1,763,006	3.40
現金	1101	13,769,963	26.59	應付款項	2102	1,763,006	3.40
銀行存款	110102	13,749,963	26.55	應付代收款	210203	1,763,006	3.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,479,307	22.17	其他負債	28	507,650	0.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,270,656	4.39	什項負債	2801	507,650	0.98
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	507,650	0.98
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	49,508,585	95.61
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	49,508,585	95.61
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	49,508,585	95.61
固定資產	14	38,009,278	73.41	累積餘額	310101	46,564,876	89.93
土地	1401	1,155,017	2.23	本期賸餘	310102	2,943,709	5.69
土地	140101	1,155,017	2.23	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,349,623	14.19	合計：		51,779,241	
土地改良物	140201	11,958,453	23.10				

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-土地改良物	140202	-4,608,830	-8.90				
房屋建築及設備	1404	26,820,775	51.80				
房屋建築及設備	140401	49,992,562	96.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,171,787	-44.75				
機械及設備	1405	939,231	1.81				
機械及設備	140501	4,069,959	7.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,130,728	-6.05				
交通及運輸設備	1406	49,714	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,023,917	1.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-974,203	-1.88				
雜項設備	1407	1,694,918	3.27				
雜項設備	140701	5,108,779	9.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,413,861	-6.59				
合計：		51,779,241					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	194,918	29,222,122
財產收益		61,490
財產孳息收入		61,490
政府撥入收入	194,918	24,463,327
公庫撥款收入	194,918	24,463,327
		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	4,452,409	26,278,413
人事支出	3,991,384	21,792,081
人事支出	3,991,384	21,792,081
業務支出	134,560	652,553
業務支出	134,560	652,553
折舊、折耗及攤銷	326,465	3,833,779
固定資產折舊	326,465	3,833,779
本期賸餘（短絀）	-4,257,491	2,943,709
期初淨資產		46,564,876
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		49,508,585

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 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				4,125,944	3,474,000	651,944	18.77
		累計數				22,444,634	27,914,000	-5,469,366	-19.59
建築及設備計畫		本月數				50,000	0	50,000	0.00
		累計數				50,000	50,000	0	0.00

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 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	68,566,982	31,465,630	4,741,705		3,833,779	38,009,278
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		1,915,178	7,349,623
房屋及建築	47,269,082	22,025,756	2,723,480		1,146,031	26,820,775
機械及設備	3,858,739	2,700,677	211,220		430,051	939,231
交通及運輸設備	1,023,917	966,041			8,162	49,714
雜項設備	4,701,774	3,079,504	407,005		334,357	1,694,918
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：

02513-1

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 9 月份

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		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	30,998,000	21,792,081	-9,205,919	-29.70
11 正式員額薪資		12,221,656	12,221,656	
113 職員薪金		11,893,066	11,893,066	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		511,661	511,661	
122 約僱職員薪金		387,588	387,588	
124 兼職人員酬金		124,073	124,073	
13 加(夜)班費		292,127	292,127	
134 未休假加班費		292,127	292,127	
15 獎金		3,838,557	3,838,557	
151 考績獎金		1,827,740	1,827,740	
152 年終獎金		2,010,817	2,010,817	
16 退休及卹償金		3,258,323	3,258,323	
161 職員退休及離職金		3,217,381	3,217,381	
162 工員退休及離職金		40,942	40,942	
18 福利費		1,669,757	1,669,757	
181 分擔員工保險費		1,256,657	1,256,657	
18Y 其他福利費		413,100	413,100	
2 服務費用	873,000	507,060	-365,940	-41.92
21 水電費		48,744	48,744	
212 工作場所電費		40,664	40,664	
214 工作場所水費		8,080	8,080	
22 郵電費		13,087	13,087	
222 電話費		13,087	13,087	
23 旅運費		12,263	12,263	
231 國內旅費		12,263	12,263	

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		66,053	66,053	
252	一般房屋修護費		13,900	13,900	
257	雜項設備修護費		48,553	48,553	
258	其他資產修護費		3,600	3,600	
27	一般服務費		297,895	297,895	
27D	計時與計件人員酬金		275,128	275,128	
27F	體育活動費		22,767	22,767	
28	專業服務費		40,200	40,200	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y	其他專業服務費		25,200	25,200	
29	公共關係費		28,818	28,818	
291	公共關係費		28,818	28,818	
3	材料及用品費	233,000	145,493	-87,507	-37.56
32	用品消耗		145,493	145,493	
321	辦公（事務）用品		145,493	145,493	
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		0.00
51	購建固定資產	50,000	50,000		0.00
514	購置機械及設備	50,000	50,000		0.00
合 計		32,154,000	22,494,634	-9,659,366	-30.04

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 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	24,530,417	4,691,705	29,222,122	收入
財產收入	61,490		61,490	財產收益
政府撥入收入	24,463,327		24,463,327	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	22,494,634	3,783,779	26,278,413	支出
用人費用	21,792,081		21,792,081	人事支出
服務費用	507,060	145,493	652,553	業務支出
材料及用品費	145,493	-145,493		
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		
		3,833,779	3,833,779	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,035,783	907,926	2,943,709	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	11,499,307	38,009,278	49,508,585	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
11,479,307	11,479,307	0	