

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	1,012,132	1,155,000	-142,868	-12.37	27,896,275	28,721,000	-824,725	-2.87
財產收入	256,000	83,584		83,584		197,789	256,000	-58,211	-22.74
租金收入	225,000	83,584		83,584		197,000	225,000	-28,000	-12.44
利息收入	1,000					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	928,548	1,147,000	-218,452	-19.05	27,665,871	28,449,000	-783,129	-2.75
公庫撥款收入	28,449,000	928,548	1,147,000	-218,452	-19.05	27,665,871	28,449,000	-783,129	-2.75
教學收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00	6,903	16,000	-9,097	-56.86
學雜費收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00	6,903	16,000	-9,097	-56.86
其他收入						25,712		25,712	
雜項收入						25,712		25,712	
基金用途	32,205,000	3,921,582	2,152,000	1,769,582	82.23	27,191,420	30,068,000	-2,876,580	-9.57
國民教育計畫	32,125,000	3,921,582	2,152,000	1,769,582	82.23	27,116,471	29,988,000	-2,871,529	-9.58
其他	32,125,000	3,921,582	2,152,000	1,769,582	82.23	27,116,471	29,988,000	-2,871,529	-9.58
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(短純)	-3,484,000	-2,909,450	-997,000	-1,912,450	191.82	704,855	-1,347,000	2,051,855	-152.33
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					7,269,278	2,523,418	4,745,860	188.07

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10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	46,303,791	100.00	負債	2	5,017,369	10.84
流動資產	11	12,286,647	26.53	流動負債	21	4,464,019	9.64
現金	1101	12,286,647	26.53	應付款項	2102	4,464,019	9.64
銀行存款	110102	12,266,647	26.49	應付代收款	210203	4,464,019	9.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,249,278	15.66	其他負債	28	553,350	1.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,017,369	10.84	什項負債	2801	553,350	1.20
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	553,350	1.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	41,286,422	89.16
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	41,286,422	89.16
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	41,286,422	89.16
固定資產	14	34,017,144	73.47	累積餘額	310101	40,129,709	86.67
土地	1401	19,162,464	41.38	本期賸餘	310102	1,156,713	2.50
土地	140101	19,162,464	41.38	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	66,621	0.14	合計：		46,303,791	
土地改良物	140201	11,559,572	24.96				

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10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	-11,492,951	-24.82				
房屋建築及設備	1404	11,171,056	24.13				
房屋建築及設備	140401	79,426,494	171.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,255,438	-147.41				
機械及設備	1405	1,619,997	3.50				
機械及設備	140501	10,860,720	23.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,240,723	-19.96				
交通及運輸設備	1406	251,234	0.54				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	4.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,635,578	-3.53				
雜項設備	1407	1,745,772	3.77				
雜項設備	140701	14,833,065	32.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,087,293	-28.26				
合計：		46,303,791					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,209,220	31,098,715
財產孳息收入	83,584	1,017,339
其他財產收入	83,584	197,789
政府撥入收入	928,548	819,550
公庫撥款收入	928,548	27,665,871
教學收入		27,665,871
學雜費收入		6,903
其他收入	2,197,088	6,903
雜項收入	2,197,088	2,408,602
支出		2,408,602
人事支出	4,372,820	29,942,002
人事支出	3,763,679	26,453,243
業務支出	3,763,679	26,453,243
業務支出	157,903	663,228
折舊、折耗及攤銷	157,903	663,228
固定資產折舊	451,238	2,825,531
本期賸餘（短絀）	-1,163,600	2,825,531
期初淨資產		1,156,713
解繳公庫		40,129,709
淨資產調整數		
期末淨資產		41,286,422

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 10 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				3,921,582	2,152,000	1,769,582	82.23
		累計數				27,116,471	29,988,000	-2,871,529	-9.58
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

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	3,280,739	3,350	2,825,531	34,017,144
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			1,555	66,621
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	2,956,288		1,684,388	11,171,056
機械及設備	10,756,172	8,633,580	107,500	2,952	607,143	1,619,997
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			56,889	251,234
雜項設備	14,616,512	12,611,737	216,951	398	475,556	1,745,772
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 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-8

長期負債明細表

中華民國 114 年 10 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					

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 10 月份

02510-9

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 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		80,000			80,000	80,000	74,949		74,949	93.69	-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

02510-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

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10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			-4,403,757	-14.27
11 正式員額薪資	30,857,000	26,453,243	14,194,356	
113 職員薪金		14,194,356	14,194,356	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,194,356	1,276,946	
122 約僱職員薪金		1,276,946	1,191,760	
124 兼職人員酬金		1,191,760	85,186	
13 加(夜)班費		85,186	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		5,295,729	5,295,729	
161 職員退休及離職金		5,058,262	5,058,262	
162 工員退休及離職金		237,467	237,467	
18 福利費		1,641,360	1,641,360	
181 分擔員工保險費		1,547,600	1,547,600	
18Y 其他福利費		93,760	93,760	
2 服務費用	1,041,000	540,957	-500,043	-48.03
21 水電費		48,644	48,644	
212 工作場所電費		22,072	22,072	
214 工作場所水費		26,572	26,572	
22 郵電費		9,722	9,722	
221 郵費		2,340	2,340	
222 電話費		7,382	7,382	
23 旅運費		29,462	29,462	
231 國內旅費		29,462	29,462	

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10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		56,300	56,300	
252 一般房屋修護費		21,700	21,700	
255 機械及設備修護費		29,400	29,400	
258 其他資產修護費		5,200	5,200	
27 一般服務費		314,614	314,614	
27D 計時與計件人員酬金		288,214	288,214	
27F 體育活動費		26,400	26,400	
28 專業服務費		67,920	67,920	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		52,920	52,920	
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	110,271	-104,729	-48.71
32 用品消耗		110,271	110,271	
321 辦公（事務）用品		86,409	86,409	
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）		10,225	10,225	
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	27,191,420	-5,013,580	-15.57

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	27,896,275	3,202,440	31,098,715	收入
財產收入	197,789	819,550	1,017,339	財產收益
政府撥入收入	27,665,871		27,665,871	政府撥入收入
教學收入	6,903		6,903	教學收入
其他收入	25,712	2,382,890	2,408,602	其他收入
基金用途	27,191,420	2,750,582	29,942,002	支出
用人費用	26,453,243		26,453,243	人事支出
服務費用	540,957	122,271	663,228	業務支出
材料及用品費	110,271	-110,271		
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		
本期賸餘(短絀)	704,855	2,825,531	2,825,531	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,564,423	451,858	1,156,713	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		33,565,286	40,129,709	期初淨資產
期末基金餘額	7,269,278	34,017,144	41,286,422	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
7,249,278	7,249,278	0	