

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	30,415,000	4,391,249	2,415,000	1,976,249	81.83	29,436,029	28,511,000	925,029	3.24
財產收入	914,000	354,101		354,101		732,277	914,000	-181,723	-19.88
財產處分收入						2,450		2,450	
租金收入	313,000	148,498		148,498		352,671	313,000	39,671	12.67
利息收入	1,000					953	1,000	-47	-4.70
其他財產收入	600,000	205,603		205,603		376,203	600,000	-223,797	-37.30
政府撥入收入	29,497,000	4,031,548	2,415,000	1,616,548	66.94	28,688,991	27,593,000	1,095,991	3.97
公庫撥款收入	29,497,000	4,031,548	2,415,000	1,616,548	66.94	28,688,991	27,593,000	1,095,991	3.97
教學收入	4,000	5,600		5,600		5,600	4,000	1,600	40.00
學雜費收入	4,000	5,600		5,600		5,600	4,000	1,600	40.00
其他收入						9,161		9,161	
雜項收入						9,161		9,161	
基金用途	31,701,000	3,786,291	3,176,000	610,291	19.22	26,869,867	30,558,000	-3,688,133	-12.07
國民教育計畫	31,541,000	3,636,291	3,176,000	460,291	14.49	26,719,867	30,398,000	-3,678,133	-12.10
其他	31,541,000	3,636,291	3,176,000	460,291	14.49	26,719,867	30,398,000	-3,678,133	-12.10
建築及設備計畫	160,000	150,000		150,000		150,000	160,000	-10,000	-6.25
購建固定資產	160,000	150,000		150,000		150,000	160,000	-10,000	-6.25
本期賸餘(短純)	-1,286,000	604,958	-761,000	1,365,958	-179.50	2,566,162	-2,047,000	4,613,162	-225.36
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					8,459,186	-618,112	9,077,298	-1,468.55

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	124,482,679	100.00	負債	2	6,989,857	5.62
流動資產	11	15,449,043	12.41	流動負債	21	5,765,337	4.63
現金	1101	15,449,043	12.41	應付款項	2102	5,765,337	4.63
銀行存款	110102	15,419,043	12.39	應付代收款	210203	5,765,337	4.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,429,186	6.77	其他負債	28	1,224,520	0.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,989,857	5.62	什項負債	2801	1,224,520	0.98
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,224,520	0.98
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	117,492,822	94.38
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	117,492,822	94.38
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	117,492,822	94.38
固定資產	14	109,033,636	87.59	累積餘額	310101	112,005,598	89.98
土地	1401	49,482,000	39.75	本期賸餘	310102	5,485,360	4.41
土地	140101	49,482,000	39.75	淨資產調整數	310104	1,864	0.00
土地改良物	1402	2,085,915	1.68	合計：		124,482,679	
土地改良物	140201	14,929,666	11.99				

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	-12,843,751	-10.32				
房屋建築及設備	1404	49,807,102	40.01				
房屋建築及設備	140401	118,442,040	95.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,634,938	-55.14				
機械及設備	1405	905,520	0.73				
機械及設備	140501	4,447,182	3.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,541,662	-2.85				
交通及運輸設備	1406	224,178	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,747,157	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,522,979	-1.22				
雜項設備	1407	6,528,921	5.24				
雜項設備	140701	14,828,905	11.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,299,984	-6.67				
合計：		124,482,679					

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	4,868,971	35,316,143
財產孳息收入	354,101	732,277
廢舊物品售價收入	148,498	353,624
其他財產收入	205,603	2,450
政府撥入收入	4,031,548	376,203
公庫撥款收入	4,031,548	28,688,991
		28,688,991
		4,461,918
		930,000
		3,531,918
教學收入	5,600	5,600
學雜費收入	5,600	5,600
其他收入	477,722	1,427,357
雜項收入	477,722	1,427,357
支出		
人事支出	3,954,874	29,830,783
人事支出	3,473,041	25,513,456
業務支出	3,473,041	25,513,456
業務支出	163,250	1,206,411
財產損失	163,250	1,206,411
財產交易損失	755	755
折舊、折耗及攤銷	318,583	3,110,161
固定資產折舊	318,583	3,110,161

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	914,097	5,485,360
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		117,492,822

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 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				3,636,291	3,176,000	460,291	14.49	
		累計數				26,719,867	30,398,000	-3,678,133	-12.10	
建築及設備計畫		本月數				150,000	0	150,000	0.00	
		累計數				150,000	160,000	-10,000	-6.25	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02515-1

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	6,031,978	75,469	3,035,447	109,033,636
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		144,816	2,085,915
房屋及建築	117,119,232	67,092,978	1,322,808		1,541,960	49,807,102
機械及設備	4,445,318	3,081,365	1,864		460,297	905,520
交通及運輸設備	1,626,057	1,490,764	121,100		32,215	224,178
雜項設備	12,512,413	7,443,825	2,391,961	75,469	856,159	6,528,921
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 10 月份

02515-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-2

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		160,000			160,000	160,000	150,000		150,000	93.75	-10,000	-6.25			

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	29,110,000	25,513,456	-3,596,544	-12.36
11 正式員額薪資		14,835,547	14,835,547	
113 職員薪金		14,835,547	14,835,547	
12 聘僱及兼職人員薪資		515,344	515,344	
122 約僱職員薪金		460,212	460,212	
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		3,959,716	3,959,716	
151 考績獎金		1,907,135	1,907,135	
152 年終獎金		2,052,581	2,052,581	
16 退休及卹償金		3,852,012	3,852,012	
161 職員退休及離職金		3,623,835	3,623,835	
162 工員退休及離職金		228,177	228,177	
18 福利費		2,019,789	2,019,789	
181 分擔員工保險費		1,546,239	1,546,239	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		469,050	469,050	
2 服務費用	1,920,000	847,969	-1,072,031	-55.83
21 水電費		217,903	217,903	
212 工作場所電費		176,969	176,969	
214 工作場所水費		40,934	40,934	
22 郵電費		19,810	19,810	
221 郵費		1,920	1,920	
222 電話費		17,890	17,890	
23 旅運費		7,012	7,012	

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	%
231 國內旅費		7,012	7,012	
25 修理保養及保固費		216,438	216,438	
252 一般房屋修護費		91,850	91,850	
255 機械及設備修護費		41,570	41,570	
257 雜項設備修護費		58,050	58,050	
258 其他資產修護費		24,968	24,968	
26 保險費		2,355	2,355	
268 責任保險費		2,355	2,355	
27 一般服務費		273,531	273,531	
27D 計時與計件人員酬金		250,740	250,740	
27F 體育活動費		22,791	22,791	
28 專業服務費		71,600	71,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,350	24,350	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		39,320	39,320	
291 公共關係費		39,320	39,320	
3 材料及用品費	505,000	352,442	-152,558	-30.21
32 用品消耗		352,442	352,442	
321 辦公(事務)用品		352,442	352,442	
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	150,000	-10,000	-6.25
51 購建固定資產	160,000	150,000	-10,000	-6.25
516 購置雜項設備	160,000	150,000	-10,000	-6.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	0.00	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	31,701,000	26,869,867	-4,831,133	-15.24

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	29,436,029		35,316,143	收入
財產收入	732,277		732,277	財產收益
政府撥入收入	28,688,991		28,688,991	政府撥入收入
教學收入	5,600	4,461,918	5,600	教學收入
其他收入	9,161	1,418,196	1,427,357	其他收入
基金用途	26,869,867	2,960,916	29,830,783	支出
用人費用	25,513,456		25,513,456	人事支出
服務費用	847,969	358,442	1,206,411	業務支出
材料及用品費	352,442	-352,442		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		755	755	財產損失
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	150,000	-150,000		
本期賸餘(短絀)	2,566,162	3,110,161	3,110,161	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,893,024	2,919,198	5,485,360	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		106,112,574	112,005,598	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	8,459,186	1,864	1,864	淨資產調整數 期末淨資產
		109,033,636	117,492,822	

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
8,429,186	8,429,186	0	