

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 11 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	1,133,739		1,133,739		29,030,014	28,721,000	309,014	1.08
財產收入	256,000	28,000		28,000		225,789	256,000	-30,211	-11.80
租金收入	225,000	28,000		28,000		225,000	225,000		
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	1,105,739		1,105,739		28,771,610	28,449,000	322,610	1.13
公庫撥款收入	28,449,000	1,105,739		1,105,739		28,771,610	28,449,000	322,610	1.13
教學收入	16,000					6,903	16,000	-9,097	-56.86
學雜費收入	16,000					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	511,142	2,137,000	-1,625,858	-76.08	27,702,562	32,205,000	-4,502,438	-13.98
國民教育計畫	32,125,000	511,142	2,137,000	-1,625,858	-76.08	27,627,613	32,125,000	-4,497,387	-14.00
其他	32,125,000	511,142	2,137,000	-1,625,858	-76.08	27,627,613	32,125,000	-4,497,387	-14.00
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	622,597	-2,137,000	2,759,597	-129.13	1,327,452	-3,484,000	4,811,452	-138.10
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					7,891,875	386,418	7,505,457	1,942.32

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11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	48,070,160	100.00	負 債	2	6,612,295	13.76
流動資產	11	14,504,170	30.17	流動負債	21	5,896,945	12.27
現金	1101	14,504,170	30.17	應付款項	2102	5,896,945	12.27
銀行存款	110102	14,484,170	30.13	應付代收款	210203	5,896,945	12.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,871,875	16.38	其他負債	28	715,350	1.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,612,295	13.76	什項負債	2801	715,350	1.49
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	715,350	1.49
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	41,457,865	86.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	41,457,865	86.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	41,457,865	86.24
固定資產	14	33,565,990	69.83	累積餘額	310101	40,129,709	83.48
土地	1401	19,162,464	39.86	本期賸餘	310102	1,328,156	2.76
土地	140101	19,162,464	39.86	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	66,466	0.14	合計：		48,070,160	
土地改良物	140201	11,559,572	24.05				

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11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	-11,493,106	-23.91				
房屋建築及設備	1404	10,829,476	22.53				
房屋建築及設備	140401	79,426,494	165.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,597,018	-142.70				
機械及設備	1405	1,564,014	3.25				
機械及設備	140501	10,860,720	22.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,296,706	-19.34				
交通及運輸設備	1406	245,546	0.51				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,641,266	-3.41				
雜項設備	1407	1,698,024	3.53				
雜項設備	140701	14,833,065	30.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,135,041	-27.32				
合計：		48,070,160					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,133,739	32,232,454
財產收益	28,000	1,045,339
財產孳息收入	28,000	225,789
其他財產收入		819,550
政府撥入收入	1,105,739	28,771,610
公庫撥款收入	1,105,739	28,771,610
教學收入		6,903
學雜費收入		6,903
其他收入		2,408,602
雜項收入		2,408,602
支出	962,296	30,904,298
人事支出	403,218	26,856,461
人事支出	403,218	26,856,461
業務支出	107,924	771,152
業務支出	107,924	771,152
折舊、折耗及攤銷	451,154	3,276,685
固定資產折舊	451,154	3,276,685
本期賸餘（短絀）	171,443	1,328,156
期初淨資產		40,129,709
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		41,457,865

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 11 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				511,142	2,137,000	-1,625,858	-76.08
		累計數				27,627,613	32,125,000	-4,497,387	-14.00
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 11 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	3,276,685	33,565,990
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			1,710	66,466
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	2,956,288		2,025,968	10,829,476
機械及設備	10,756,172	8,633,580	107,500	2,952	663,126	1,564,014
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			62,577	245,546
雜項設備	14,616,512	12,611,737	216,951	398	523,304	1,698,024
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 11 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 11 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

[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 11 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 11 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11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	26,856,461	-4,000,539	-12.96
11 正式員額薪資		14,207,460	14,207,460	
113 職員薪金		14,207,460	14,207,460	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,294,528	1,294,528	
122 約僱職員薪金		1,191,760	1,191,760	
124 兼職人員酬金		102,768	102,768	
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		5,668,261	5,668,261	
161 職員退休及離職金		5,430,794	5,430,794	
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	628,829	-412,171	-39.59
21 水電費		52,542	52,542	
212 工作場所電費		22,072	22,072	
214 工作場所水費		30,470	30,470	
22 郵電費		11,780	11,780	
221 郵費		2,340	2,340	
222 電話費		9,440	9,440	
23 旅運費		29,728	29,728	
231 國內旅費		29,728	29,728	

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11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		132,070	132,070	
252	一般房屋修護費		93,970	93,970	
255	機械及設備修護費		32,900	32,900	
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		73,800	73,800	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y	其他專業服務費		58,800	58,800	
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	130,323	-84,677	-39.38
32	用品消耗		130,323	130,323	
321	辦公（事務）用品		88,461	88,461	
323	農業與園藝用品及環境美化費		18,130	18,130	
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	27,702,562	-4,502,438	-13.98

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 11 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	29,030,014	3,202,440	32,232,454	收入
財產收入	225,789	819,550	1,045,339	財產收益
政府撥入收入	28,771,610		28,771,610	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	27,702,562	3,201,736	30,904,298	支出
用人費用	26,856,461		26,856,461	人事支出
服務費用	628,829	142,323	771,152	業務支出
材料及用品費	130,323	-130,323		
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		
		3,276,685	3,276,685	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,327,452	704	1,328,156	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	7,891,875	33,565,990	41,457,865	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
7,871,875	7,871,875	0	