

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 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	30,415,000	1,130,654	1,904,000	-773,346	-40.62	30,566,683	30,415,000	151,683	0.50
財產收入	914,000	24,915		24,915		757,192	914,000	-156,808	-17.16
財產處分收入						2,450		2,450	
租金收入	313,000					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	24,915		24,915		401,118	600,000	-198,882	-33.15
政府撥入收入	29,497,000	1,105,739	1,904,000	-798,261	-41.93	29,794,730	29,497,000	297,730	1.01
公庫撥款收入	29,497,000	1,105,739	1,904,000	-798,261	-41.93	29,794,730	29,497,000	297,730	1.01
教學收入	4,000					5,600	4,000	1,600	40.00
學雜費收入	4,000					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	566,445	1,143,000	-576,555	-50.44	27,436,312	31,701,000	-4,264,688	-13.45
國民教育計畫	31,541,000	566,445	1,143,000	-576,555	-50.44	27,286,312	31,541,000	-4,254,688	-13.49
其他	31,541,000	566,445	1,143,000	-576,555	-50.44	27,286,312	31,541,000	-4,254,688	-13.49
建築及設備計畫	160,000					150,000	160,000	-10,000	-6.25
購建固定資產	160,000					150,000	160,000	-10,000	-6.25
本期賸餘(短純)	-1,286,000	564,209	761,000	-196,791	-25.86	3,130,371	-1,286,000	4,416,371	-343.42
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					9,023,395	142,888	8,880,507	6,215.01

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	123,874,962	100.00	負債	2	6,027,892	4.87
流動資產	11	15,051,287	12.15	流動負債	21	4,973,372	4.01
現金	1101	14,971,287	12.09	應付款項	2102	4,973,372	4.01
銀行存款	110102	14,941,287	12.06	應付代收款	210203	4,973,372	4.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,993,395	7.26	其他負債	28	1,054,520	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,947,892	4.80	什項負債	2801	1,054,520	0.85
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,054,520	0.85
預付款項	1108	80,000	0.06	淨資產	3	117,847,070	95.13
預付費用	110804	80,000	0.06	淨資產	31	117,847,070	95.13
預付費用-非預算類	110804-2	80,000	0.06	淨資產	3101	117,847,070	95.13
固定資產	14	108,823,675	87.85	累積餘額	310101	112,005,598	90.42
土地	1401	49,482,000	39.95	本期賸餘	310102	5,839,608	4.71
土地	140101	49,482,000	39.95	淨資產調整數	310104	1,864	0.00
土地改良物	1402	2,067,813	1.67	合計：		123,874,962	
土地改良物	140201	14,929,666	12.05				

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

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	-12,861,853	-10.38				
房屋建築及設備	1404	49,761,003	40.17				
房屋建築及設備	140401	118,552,290	95.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,791,287	-55.53				
機械及設備	1405	864,339	0.70				
機械及設備	140501	4,447,182	3.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,582,843	-2.89				
交通及運輸設備	1406	219,433	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,747,157	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,527,724	-1.23				
雜項設備	1407	6,429,087	5.19				
雜項設備	140701	14,828,905	11.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,399,818	-6.78				
合計：		123,874,962					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,240,904	36,557,047
財產孳息收入	24,915	757,192
廢舊物品售價收入		353,624
其他財產收入		2,450
政府撥入收入	24,915	401,118
公庫撥款收入	1,105,739	29,794,730
	1,105,739	29,794,730
		4,461,918
		930,000
		3,531,918
教學收入		5,600
學雜費收入		5,600
其他收入	110,250	1,537,607
雜項收入	110,250	1,537,607
支出		
人事支出	886,656	30,717,439
人事支出	230,961	25,744,417
業務支出	230,961	25,744,417
業務支出	335,484	1,541,895
財產損失	335,484	1,541,895
財產交易損失		755
折舊、折耗及攤銷	320,211	755
固定資產折舊	320,211	3,430,372
		3,430,372

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	354,248	5,839,608
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		117,847,070

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 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				566,445	1,143,000	-576,555	-50.44
		累計數				27,286,312	31,541,000	-4,254,688	-13.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				150,000	160,000	-10,000	-6.25

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	197,920,441	91,807,867	6,142,228	75,469	3,355,658	108,823,675
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		162,918	2,067,813
房屋及建築	117,119,232	67,092,978	1,433,058		1,698,309	49,761,003
機械及設備	4,445,318	3,081,365	1,864		501,478	864,339
交通及運輸設備	1,626,057	1,490,764	121,100		36,960	219,433
雜項設備	12,512,413	7,443,825	2,391,961	75,469	955,993	6,429,087
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：

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

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 11 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	29,110,000	25,744,417	-3,365,583	-11.56
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		521,344	521,344	
122 約僱職員薪金		460,212	460,212	
124 兼職人員酬金		61,132	61,132	
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		4,076,973	4,076,973	
161 職員退休及離職金		3,848,796	3,848,796	
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	929,280	-990,720	-51.60
21 水電費		226,796	226,796	
212 工作場所電費		176,969	176,969	
214 工作場所水費		49,827	49,827	
22 郵電費		24,035	24,035	
221 郵費		2,480	2,480	
222 電話費		21,555	21,555	
23 旅運費		9,198	9,198	

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	%
231 國內旅費		9,198	9,198	
25 修理保養及保固費		235,038	235,038	
252 一般房屋修護費		91,850	91,850	
255 機械及設備修護費		46,770	46,770	
257 雜項設備修護費		68,650	68,650	
258 其他資產修護費		27,768	27,768	
26 保險費		2,355	2,355	
268 責任保險費		2,355	2,355	
27 一般服務費		293,531	293,531	
27D 計時與計件人員酬金		270,740	270,740	
27F 體育活動費		22,791	22,791	
28 專業服務費		90,100	90,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		32,350	32,350	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		48,227	48,227	
291 公共關係費		48,227	48,227	
3 材料及用品費	505,000	606,615	101,615	20.12
32 用品消耗		606,615	606,615	
321 辦公（事務）用品		446,615	446,615	
323 農業與園藝用品及環境美化費		160,000	160,000	
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	6,000	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	

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	%
合計	31,701,000	27,436,312	-4,264,688	-13.45

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	30,566,683		36,557,047	收入
財產收入	757,192		757,192	財產收益
政府撥入收入	29,794,730		29,794,730	政府撥入收入
教學收入	5,600	4,461,918	4,461,918	教學收入
其他收入	9,161	1,528,446	1,537,607	其他收入
基金用途	27,436,312	3,281,127	30,717,439	支出
用人費用	25,744,417		25,744,417	人事支出
服務費用	929,280	612,615	1,541,895	業務支出
材料及用品費	606,615	-606,615		
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)	3,130,371	3,430,372	3,430,372	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,893,024	2,709,237	5,839,608	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	9,023,395	1,864	1,864	淨資產調整數 期末淨資產
		108,823,675	117,847,070	

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
8,993,395	8,993,395	0	