

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

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	19,263,000	719,984	5,000	714,984	14,299.68	19,093,150	19,263,000	-169,850	-0.88
財產收入	120,000		3,000	-3,000	-100.00	125,997	120,000	5,997	5.00
財產處分收入						6,114		6,114	
租金收入	114,000					113,369	114,000	-631	-0.55
利息收入	1,000					314	1,000	-686	-68.60
其他財產收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	6,200	5,000	1,200	24.00
政府撥入收入	19,138,000	716,784		716,784		18,960,544	19,138,000	-177,456	-0.93
公庫撥款收入	19,138,000	716,784		716,784		18,960,544	19,138,000	-177,456	-0.93
教學收入	5,000	3,200	2,000	1,200	60.00	6,000	5,000	1,000	20.00
學雜費收入	5,000	3,200	2,000	1,200	60.00	6,000	5,000	1,000	20.00
其他收入						609		609	
雜項收入						609		609	
基金用途	27,359,000	191,862	642,000	-450,138	-70.11	21,529,587	27,359,000	-5,829,413	-21.31
國民教育計畫	27,314,000	191,862	642,000	-450,138	-70.11	21,484,587	27,314,000	-5,829,413	-21.34
其他	27,314,000	191,862	642,000	-450,138	-70.11	21,484,587	27,314,000	-5,829,413	-21.34
建築及設備計畫	45,000					45,000	45,000		
購建固定資產	45,000					45,000	45,000		
本期賸餘(短純)	-8,096,000	528,122	-637,000	1,165,122	-182.91	-2,436,437	-8,096,000	5,659,563	-69.91
期初基金餘額	8,994,981					12,680,507	8,994,981	3,685,526	40.97
解繳公庫									
期末基金餘額	898,981					10,244,070	898,981	9,345,089	1,039.52

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	45,921,274	100.00	負債	2	2,034,860	4.43
流動資產	11	12,278,930	26.74	流動負債	21	1,685,860	3.67
現金	1101	12,278,930	26.74	應付款項	2102	1,685,860	3.67
銀行存款	110102	12,258,930	26.70	應付代收款	210203	1,685,860	3.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,224,070	22.26	其他負債	28	349,000	0.76
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,034,860	4.43	什項負債	2801	349,000	0.76
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	349,000	0.76
固定資產	14	33,642,344	73.26	淨資產	3	43,886,414	95.57
土地	1401	6,900,312	15.03	淨資產	31	43,886,414	95.57
土地	140101	6,900,312	15.03	淨資產	3101	43,886,414	95.57
土地改良物	1402	4,119,383	8.97	累積餘額	310101	45,162,607	98.35
土地改良物	140201	5,400,072	11.76	本期短绌	310103	-1,274,435	-2.78
累計折舊-土地改良物	140202	-1,280,689	-2.79	淨資產調整數	310104	-1,758	0.00
房屋建築及設備	1404	19,067,972	41.52	合計：		45,921,274	
房屋建築及設備	140401	49,348,693	107.46				

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-30,280,721	-65.94				
機械及設備	1405	1,594,283	3.47				
機械及設備	140501	5,724,323	12.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,130,040	-8.99				
交通及運輸設備	1406	10,785	0.02				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-186,961	-0.41				
雜項設備	1407	1,949,609	4.25				
雜項設備	140701	7,036,620	15.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,087,011	-11.08				
合計：		45,921,274					

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	719,984	27,859,717
財產收益		125,997
財產孳息收入		113,683
廢舊物品售價收入		6,114
其他財產收入		6,200
政府撥入收入	716,784	18,960,544
公庫撥款收入	716,784	18,960,544
教學收入	3,200	6,000
學雜費收入	3,200	6,000
其他收入		8,767,176
雜項收入		8,767,176
支出	495,012	29,134,152
人事支出	108,255	20,763,716
人事支出	108,255	20,763,716
業務支出	83,607	720,871
業務支出	83,607	720,871
折舊、折耗及攤銷	303,150	7,649,565
固定資產折舊	303,150	7,649,565
本期賸餘（短絀）	224,972	-1,274,435
期初淨資產		45,162,607
解繳公庫		
淨資產調整數	-1,758	-1,758
期末淨資產		43,886,414

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

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				191,862	642,000	-450,138 -70.11	
		累計數				21,484,587	27,314,000	-5,829,413 -21.34	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				45,000	45,000	0 0.00	

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	65,818,177	33,336,077	8,811,567	21,978	7,629,345	33,642,344
非理財目的之長期投資						
土地	6,900,312					6,900,312
土地改良物	964,503	884,411	4,435,569		396,278	4,119,383
房屋及建築	45,058,615	24,301,885	4,290,078		5,978,836	19,067,972
機械及設備	5,667,423	3,507,428	56,900		622,612	1,594,283
交通及運輸設備	197,746	178,832			8,129	10,785
雜項設備	7,029,578	4,463,521	29,020	21,978	623,490	1,949,609
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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02514-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

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		45,000			45,000	45,000	45,000		45,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國小學

02514-1

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
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	26,357,000	20,763,716	-5,593,284	-21.22
11 正式員額薪資		12,786,087	12,786,087	
113 職員薪金		12,384,477	12,384,477	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		593,891	593,891	
122 約僱職員薪金		443,179	443,179	
124 兼職人員酬金		150,712	150,712	
13 加(夜)班費		223,232	223,232	
134 未休假加班費		223,232	223,232	
15 獎金		3,245,977	3,245,977	
151 考績獎金		1,526,850	1,526,850	
152 年終獎金		1,719,127	1,719,127	
16 退休及卹償金		2,263,791	2,263,791	
161 職員退休及離職金		2,046,460	2,046,460	
162 工員退休及離職金		217,331	217,331	
18 福利費		1,650,738	1,650,738	
181 分擔員工保險費		1,397,238	1,397,238	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		244,500	244,500	
2 服務費用	811,000	586,295	-224,705	-27.71
21 水電費		88,231	88,231	
212 工作場所電費		83,196	83,196	
214 工作場所水費		5,035	5,035	
23 旅運費		47,707	47,707	
231 國內旅費		47,707	47,707	
25 修理保養及保固費		136,675	136,675	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
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	%
252 一般房屋修護費		59,885	59,885	
255 機械及設備修護費		62,000	62,000	
258 其他資產修護費		14,790	14,790	
27 一般服務費		192,130	192,130	
27D 計時與計件人員酬金		170,810	170,810	
27F 體育活動費		21,320	21,320	
28 專業服務費		75,680	75,680	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		31,430	31,430	
28Y 其他專業服務費		44,250	44,250	
29 公共關係費		45,872	45,872	
291 公共關係費		45,872	45,872	
3 材料及用品費	146,000	134,576	-11,424	-7.82
32 用品消耗		134,576	134,576	
321 辦公(事務)用品		134,576	134,576	
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	45,000	45,000		0.00
51 購建固定資產	45,000	45,000		0.00
514 購置機械及設備		33,500	33,500	
516 購置雜項設備	45,000	11,500	-33,500	-74.44
合計	27,359,000	21,529,587	-5,829,413	-21.31

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	19,093,150	8,766,567	27,859,717	收入
財產收入	125,997		125,997	財產收益
政府撥入收入	18,960,544		18,960,544	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入	609	8,766,567	8,767,176	其他收入
基金用途	21,529,587	7,604,565	29,134,152	支出
用人費用	20,763,716		20,763,716	人事支出
服務費用	586,295	134,576	720,871	業務支出
材料及用品費	134,576	-134,576		
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	45,000	-45,000		
		7,649,565	7,649,565	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,436,437	1,162,002	-1,274,435	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,680,507	32,482,100	45,162,607	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,244,070	33,642,344	43,886,414	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 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
10,224,070	10,224,070	0	無