

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、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	50,250		50,250		30,616,933	30,415,000	201,933	0.66
財產收入	914,000	23,908		23,908		781,100	914,000	-132,900	-14.54
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	1,008		1,008		1,961	1,000	961	96.10
其他財產收入	600,000	22,900		22,900		424,018	600,000	-175,982	-29.33
政府撥入收入	29,497,000	24,260		24,260		29,818,990	29,497,000	321,990	1.09
公庫撥款收入	29,497,000	24,260		24,260		29,818,990	29,497,000	321,990	1.09
教學收入	4,000	2,082		2,082		7,682	4,000	3,682	92.05
學雜費收入	4,000	2,082		2,082		7,682	4,000	3,682	92.05
其他收入						9,161		9,161	
雜項收入						9,161		9,161	
基金用途	31,701,000	2,619,583		2,619,583		30,055,895	31,701,000	-1,645,105	-5.19
國民教育計畫	31,541,000	2,619,583		2,619,583		29,905,895	31,541,000	-1,635,105	-5.18
其他	31,541,000	2,619,583		2,619,583		29,905,895	31,541,000	-1,635,105	-5.18
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(短絀)	-1,286,000	-2,569,333		-2,569,333		561,038	-1,286,000	1,847,038	-143.63
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					6,454,062	142,888	6,311,174	4,416.87

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12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	120,410,753	100.00	負債	2	5,215,766	4.33
流動資產	11	11,669,828	9.69	流動負債	21	4,161,246	3.46
現金	1101	11,669,828	9.69	應付款項	2102	4,161,246	3.46
銀行存款	110102	11,669,828	9.69	應付代收款	210203	4,161,246	3.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,454,062	5.36	其他負債	28	1,054,520	0.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,215,766	4.33	什項負債	2801	1,054,520	0.88
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,054,520	0.88
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	115,194,987	95.67
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	115,194,987	95.67
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	115,194,987	95.67
固定資產	14	108,740,925	90.31	累積餘額	310101	115,194,987	95.67
土地	1401	49,482,000	41.09		310104		0.00
土地	140101	49,482,000	41.09	合計：		120,410,753	
土地改良物	1402	2,049,711	1.70				
土地改良物	140201	14,929,666	12.40				

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12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	-12,879,955	-10.70				
房屋建築及設備	1404	49,604,653	41.20				
房屋建築及設備	140401	118,552,290	98.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,947,637	-57.26				
機械及設備	1405	841,883	0.70				
機械及設備	140501	4,465,182	3.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,623,299	-3.01				
交通及運輸設備	1406	266,687	0.22				
交通及運輸設備	140601	1,799,157	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,532,470	-1.27				
雜項設備	1407	6,495,991	5.39				
雜項設備	140701	14,995,666	12.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,499,675	-7.06				
合計：		120,410,753					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	286,030	36,843,077
財產收益	23,908	781,100
財產孳息收入	1,008	354,632
廢舊物品售價收入		2,450
其他財產收入	22,900	424,018
政府撥入收入	24,260	29,818,990
公庫撥款收入	24,260	29,818,990
		4,461,918
		930,000
		3,531,918
教學收入	2,082	7,682
學雜費收入	2,082	7,682
其他收入	235,780	1,773,387
雜項收入	235,780	1,773,387
支出	2,939,094	33,656,533
人事支出	2,089,157	27,833,574
人事支出	2,089,157	27,833,574
業務支出	530,426	2,072,321
業務支出	530,426	2,072,321
財產損失		755
財產交易損失		755
折舊、折耗及攤銷	319,511	3,749,883
固定資產折舊	319,511	3,749,883

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,653,064	3,186,544
期初淨資產		112,005,598
解繳公庫		
淨資產調整數	981	2,845
期末淨資產		115,194,987

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 12 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				2,619,583	0	2,619,583	0.00
		累計數				29,905,895	31,541,000	-1,635,105	-5.18
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

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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		
<b>資產</b>	197,920,441	91,807,867	6,378,989	75,469	3,675,169	108,740,925
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		181,020	2,049,711
房屋及建築	117,119,232	67,092,978	1,433,058		1,854,659	49,604,653
機械及設備	4,445,318	3,081,365	19,864		541,934	841,883
交通及運輸設備	1,626,057	1,490,764	173,100		41,706	266,687
雜項設備	12,512,413	7,443,825	2,558,722	75,469	1,055,850	6,495,991
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：

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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

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 12 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12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	0	27,833,574	27,833,574	
11 正式員額薪資		16,227,064	16,227,064	
113 職員薪金		16,227,064	16,227,064	
12 聘僱及兼職人員薪資		606,067	606,067	
122 約僱職員薪金		502,780	502,780	
124 兼職人員酬金		103,287	103,287	
13 加(夜)班費		421,336	421,336	
134 未休假加班費		421,336	421,336	
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		4,437,641	4,437,641	
161 職員退休及離職金		4,183,727	4,183,727	
162 工員退休及離職金		253,914	253,914	
18 福利費		2,181,750	2,181,750	
181 分擔員工保險費		1,685,600	1,685,600	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		491,650	491,650	
2 服務費用	0	1,254,649	1,254,649	
21 水電費		259,942	259,942	
212 工作場所電費		206,448	206,448	
214 工作場所水費		53,494	53,494	
22 郵電費		29,399	29,399	
221 郵費		5,938	5,938	
222 電話費		23,461	23,461	
23 旅運費		9,993	9,993	

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12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		9,993	9,993	
25 修理保養及保固費		411,766	411,766	
252 一般房屋修護費		223,125	223,125	
255 機械及設備修護費		92,223	92,223	
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		375,844	375,844	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		80	80	
27D 計時與計件人員酬金		352,973	352,973	
27F 體育活動費		22,791	22,791	
28 專業服務費		107,350	107,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		44,350	44,350	
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000	
29 公共關係費		58,000	58,000	
291 公共關係費		58,000	58,000	
3 材料及用品費	0	811,672	811,672	
32 用品消耗		811,672	811,672	
321 辦公(事務)用品		574,471	574,471	
323 農業與園藝用品及環境美化費		237,201	237,201	
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	0	150,000	150,000	
51 購建固定資產		150,000	150,000	
516 購置雜項設備		150,000	150,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	6,000	6,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		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12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	%
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	0	30,055,895	30,055,895	

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
6,454,062	6,454,062	0	

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	30,616,933	6,226,144	36,843,077	收入
財產收入	781,100		781,100	財產收益
政府撥入收入	29,818,990		29,818,990	政府撥入收入
		4,461,918	4,461,918	
教學收入	7,682		7,682	教學收入
其他收入	9,161	1,764,226	1,773,387	其他收入
基金用途	30,055,895	3,600,638	33,656,533	支出
用人費用	27,833,574		27,833,574	人事支出
服務費用	1,254,649	817,672	2,072,321	業務支出
材料及用品費	811,672	-811,672		
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		
		3,749,883	3,749,883	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	561,038	2,625,506	3,186,544	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,893,024	106,112,574	112,005,598	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,845	2,845	淨資產調整數
期末基金餘額	6,454,062	108,740,925	115,194,987	期末淨資產

註：