

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	19,263,000	407,778		407,778		19,500,928	19,263,000	237,928	1.24
財產收入	120,000	3,269		3,269		129,266	120,000	9,266	7.72
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	269		269		583	1,000	-417	-41.70
其他財產收入	5,000	3,000		3,000		9,200	5,000	4,200	84.00
政府撥入收入	19,138,000	404,509		404,509		19,365,053	19,138,000	227,053	1.19
公庫撥款收入	19,138,000	404,509		404,509		19,365,053	19,138,000	227,053	1.19
教學收入	5,000					6,000	5,000	1,000	20.00
學雜費收入	5,000					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	2,254,918		2,254,918		23,784,505	27,359,000	-3,574,495	-13.07
國民教育計畫	27,314,000	2,254,918		2,254,918		23,739,505	27,314,000	-3,574,495	-13.09
其他	27,314,000	2,254,918		2,254,918		23,739,505	27,314,000	-3,574,495	-13.09
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(短絀)	-8,096,000	-1,847,140		-1,847,140		-4,283,577	-8,096,000	3,812,423	-47.09
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					8,396,930	898,981	7,497,949	834.05

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	43,801,940	100.00	負 債	2	2,063,875	4.71
流動資產	11	10,460,805	23.88	流動負債	21	1,714,875	3.92
現金	1101	10,460,805	23.88	應付款項	2102	1,714,875	3.92
銀行存款	110102	10,460,805	23.88	應付代收款	210203	1,714,875	3.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,396,930	19.17	其他負債	28	349,000	0.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,063,875	4.71	什項負債	2801	349,000	0.80
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	349,000	0.80
固定資產	14	33,341,135	76.12	淨資產	3	41,738,065	95.29
土地	1401	6,900,312	15.75	淨資產	31	41,738,065	95.29
土地	140101	6,900,312	15.75	淨資產	3101	41,738,065	95.29
土地改良物	1402	4,080,030	9.31	累積餘額	310101	41,738,065	95.29
土地改良物	140201	5,400,072	12.33	合計：	310104		0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-1,320,042	-3.01				
房屋建築及設備	1404	18,914,449	43.18				
房屋建築及設備	140401	49,348,693	112.66				

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-房屋建築及設備	140402	-30,434,244	-69.48				
機械及設備	1405	1,539,066	3.51				
機械及設備	140501	5,724,323	13.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,185,257	-9.55				
交通及運輸設備	1406	10,046	0.02				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-187,700	-0.43				
雜項設備	1407	1,897,232	4.33				
雜項設備	140701	7,036,620	16.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,139,388	-11.73				
合計：		43,801,940					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	407,778	28,267,495
財產收益	3,269	129,266
財產孳息收入	269	113,952
廢舊物品售價收入		6,114
其他財產收入	3,000	9,200
政府撥入收入	404,509	19,365,053
公庫撥款收入	404,509	19,365,053
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入		8,767,176
雜項收入		8,767,176
支出	2,556,127	31,690,279
人事支出	2,021,214	22,784,930
人事支出	2,021,214	22,784,930
業務支出	233,704	954,575
業務支出	233,704	954,575
折舊、折耗及攤銷	301,209	7,950,774
固定資產折舊	301,209	7,950,774
本期賸餘（短絀）	-2,148,349	-3,422,784
期初淨資產		45,162,607
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,758
期末淨資產		41,738,065

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 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				2,254,918	0	2,254,918	0.00
		累計數				23,739,505	27,314,000	-3,574,495	-13.09
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

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

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		
資產	65,818,177	33,336,077	8,811,567	21,978	7,930,554	33,341,135
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		435,631	4,080,030
房屋及建築	45,058,615	24,301,885	4,290,078		6,132,359	18,914,449
機械及設備	5,667,423	3,507,428	56,900		677,829	1,539,066
交通及運輸設備	197,746	178,832			8,868	10,046
雜項設備	7,029,578	4,463,521	29,020	21,978	675,867	1,897,232
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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

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：

02514-1

[illegible]

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

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	26,357,000	22,784,930	-3,572,070	-13.55
11 正式員額薪資		14,234,323	14,234,323	
113 職員薪金		13,796,203	13,796,203	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		710,106	710,106	
122 約僱職員薪金		526,019	526,019	
124 兼職人員酬金		184,087	184,087	
13 加(夜)班費		307,824	307,824	
134 未休假加班費		307,824	307,824	
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		2,467,476	2,467,476	
161 職員退休及離職金		2,208,027	2,208,027	
162 工員退休及離職金		259,449	259,449	
18 福利費		1,819,224	1,819,224	
181 分擔員工保險費		1,540,124	1,540,124	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		270,100	270,100	
2 服務費用	811,000	794,271	-16,729	-2.06
21 水電費		90,058	90,058	
212 工作場所電費		83,196	83,196	
214 工作場所水費		6,862	6,862	
23 旅運費		57,945	57,945	
231 國內旅費		57,945	57,945	
25 修理保養及保固費		234,418	234,418	

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	%
252	一般房屋修護費		147,228	147,228	
255	機械及設備修護費		67,000	67,000	
258	其他資產修護費		20,190	20,190	
27	一般服務費		269,320	269,320	
27D	計時與計件人員酬金		248,000	248,000	
27F	體育活動費		21,320	21,320	
28	專業服務費		84,530	84,530	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		31,430	31,430	
28Y	其他專業服務費		53,100	53,100	
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	146,000	160,304	14,304	9.80
32	用品消耗		160,304	160,304	
321	辦公（事務）用品		160,304	160,304	
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	23,784,505	-3,574,495	-13.07

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	19,500,928	8,766,567	28,267,495	收入
財產收入	129,266		129,266	財產收益
政府撥入收入	19,365,053		19,365,053	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	23,784,505	7,905,774	31,690,279	支出
用人費用	22,784,930		22,784,930	人事支出
服務費用	794,271	160,304	954,575	業務支出
材料及用品費	160,304	-160,304		
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		
		7,950,774	7,950,774	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,283,577	860,793	-3,422,784	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
		-1,758	-1,758	淨資產調整數
期末基金餘額	8,396,930	33,341,135	41,738,065	期末淨資產

註：

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
8,396,930	8,396,930	0	無