

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、用途及餘純表

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	28,721,000	25,100		25,100		29,055,114	28,721,000	334,114	1.16
財產收入	256,000	840		840		226,629	256,000	-29,371	-11.47
租金收入	225,000					225,000	225,000		
利息收入	1,000	840		840		1,629	1,000	629	62.90
其他財產收入	30,000					30,000	-30,000		-100.00
政府撥入收入	28,449,000	24,260		24,260		28,795,870	28,449,000	346,870	1.22
公庫撥款收入	28,449,000	24,260		24,260		28,795,870	28,449,000	346,870	1.22
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	2,771,627		2,771,627		30,474,189	32,205,000	-1,730,811	-5.37
國民教育計畫	32,125,000	2,771,627		2,771,627		30,399,240	32,125,000	-1,725,760	-5.37
其他	32,125,000	2,771,627		2,771,627		30,399,240	32,125,000	-1,725,760	-5.37
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(短純)	-3,484,000	-2,746,527		-2,746,527		-1,419,075	-3,484,000	2,064,925	-59.27
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					5,145,348	386,418	4,758,930	1,231.55

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	42,409,939	100.00	負債	2	4,141,118	9.76
流動資產	11	9,286,466	21.90	流動負債	21	3,520,601	8.30
現金	1101	9,286,466	21.90	應付款項	2102	3,520,601	8.30
銀行存款	110102	9,286,466	21.90	應付代收款	210203	3,520,601	8.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,145,348	12.13	其他負債	28	620,517	1.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,141,118	9.76	什項負債	2801	620,517	1.46
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	620,517	1.46
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	38,268,821	90.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	38,268,821	90.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	38,268,821	90.24
固定資產	14	33,123,473	78.10	累積餘額	310101	38,268,821	90.24
土地	1401	19,162,464	45.18	合計：		42,409,939	
土地	140101	19,162,464	45.18				
土地改良物	1402	66,310	0.16				
土地改良物	140201	11,559,572	27.26				

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	-11,493,262	-27.10				
房屋建築及設備	1404	10,487,897	24.73				
房屋建築及設備	140401	79,426,494	187.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,938,597	-162.55				
機械及設備	1405	1,508,457	3.56				
機械及設備	140501	10,860,720	25.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,352,263	-22.05				
交通及運輸設備	1406	239,856	0.57				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	4.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,646,956	-3.88				
雜項設備	1407	1,658,489	3.91				
雜項設備	140701	14,833,065	34.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,174,576	-31.06				
合計：		42,409,939					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	25,100	32,257,554
財產孳息收入	840	1,046,179
其他財產收入	840	226,629
政府撥入收入	24,260	819,550
公庫撥款收入	24,260	28,795,870
教學收入		28,795,870
學雜費收入		6,903
其他收入		6,903
雜項收入		2,408,602
支出		2,408,602
人事支出	3,214,144	34,118,442
人事支出	2,313,876	29,170,337
業務支出	2,313,876	29,170,337
業務支出	457,751	1,228,903
折舊、折耗及攤銷	457,751	1,228,903
固定資產折舊	442,517	3,719,202
本期賸餘（短絀）	442,517	3,719,202
期初淨資產	-3,189,044	-1,860,888
解繳公庫		40,129,709
淨資產調整數		
期末淨資產		38,268,821

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 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				2,771,627	0	2,771,627 0.00	
		累計數				30,399,240	32,125,000	-1,725,760 -5.37	
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	

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	134,451,738	100,886,452	3,280,739	3,350	3,719,202	33,123,473
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			1,866	66,310
房屋及建築	76,470,206	66,571,050	2,956,288		2,367,547	10,487,897
機械及設備	10,756,172	8,633,580	107,500	2,952	718,683	1,508,457
交通及運輸設備	1,886,812	1,578,689			68,267	239,856
雜項設備	14,616,512	12,611,737	216,951	398	562,839	1,658,489
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 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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-8

長期負債明細表

中華民國 114 年 12 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					

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 12 月份

02510-9

單位：新臺幣元

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 12 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			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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			-1, 686, 663	-5. 47
11 正式員額薪資	30, 857, 000	29, 170, 337	15, 701, 700	
113 職員薪金		15, 701, 700	15, 701, 700	
12 聘僱及兼職人員薪資		1, 397, 915	1, 397, 915	
122 約僱職員薪金		1, 286, 075	1, 286, 075	
124 兼職人員酬金		111, 840	111, 840	
13 加(夜)班費		337, 408	337, 408	
134 未休假加班費		337, 408	337, 408	
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		6, 190, 667	6, 190, 667	
161 職員退休及離職金		5, 928, 852	5, 928, 852	
162 工員退休及離職金		261, 815	261, 815	
18 福利費		1, 794, 595	1, 794, 595	
181 分擔員工保險費	1, 041, 000	1, 700, 835	1, 700, 835	
18Y 其他福利費		93, 760	93, 760	
2 服務費用		748, 595	-292, 405	-28. 09
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		14, 281	14, 281	
221 郵費		3, 108	3, 108	
222 電話費		11, 173	11, 173	
23 旅運費		43, 741	43, 741	
231 國內旅費		43, 741	43, 741	

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	%
25 修理保養及保固費		167,270	167,270	
252 一般房屋修護費		98,970	98,970	
255 機械及設備修護費		36,400	36,400	
257 雜項設備修護費		5,900	5,900	
258 其他資產修護費		26,000	26,000	
27 一般服務費		319,081	319,081	
27D 計時與計件人員酬金		292,681	292,681	
27F 體育活動費		26,400	26,400	
28 專業服務費		90,680	90,680	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		26,000	26,000	
28Y 其他專業服務費		64,680	64,680	
29 公共關係費		61,000	61,000	
291 公共關係費		61,000	61,000	
3 材料及用品費	215,000	468,308	253,308	117.82
32 用品消耗		468,308	468,308	
321 辦公（事務）用品		340,492	340,492	
323 農業與園藝用品及環境美化費		102,130	102,130	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		12,179	12,179	
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	30,474,189	-1,730,811	-5.37

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	29,055,114	3,202,440	32,257,554	收入
財產收入	226,629	819,550	1,046,179	財產收益
政府撥入收入	28,795,870		28,795,870	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	30,474,189	3,644,253	34,118,442	支出
用人費用	29,170,337		29,170,337	人事支出
服務費用	748,595	480,308	1,228,903	業務支出
材料及用品費	468,308	-468,308		
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		
本期賸餘(短絀)	-1,419,075	3,719,202	3,719,202	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,564,423	-441,813	-1,860,888	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		33,565,286	40,129,709	期初淨資產
期末基金餘額	5,145,348	33,123,473	38,268,821	解繳公庫 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 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
5,145,348	5,145,348	0	