

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	31,150,000		12,000	-12,000	-100.00	12,310,554	13,474,000	-1,163,446	-8.63
財產收入	289,000								
租金收入	269,000								
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	30,838,000					12,310,554	13,462,000	-1,151,446	-8.55
公庫撥款收入	30,838,000					12,310,554	13,462,000	-1,151,446	-8.55
教學收入	23,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	23,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
基金用途	34,497,000	5,001,721	2,830,000	2,171,721	76.74	7,172,929	10,954,000	-3,781,071	-34.52
國民教育計畫	34,497,000	5,001,721	2,830,000	2,171,721	76.74	7,172,929	10,954,000	-3,781,071	-34.52
其他	34,497,000	5,001,721	2,830,000	2,171,721	76.74	7,172,929	10,954,000	-3,781,071	-34.52
本期賸餘(短絀)	-3,347,000	-5,001,721	-2,818,000	-2,183,721	77.49	5,137,625	2,520,000	2,617,625	103.87
期初基金餘額	3,718,881					5,580,158	3,718,881	1,861,277	50.05
解繳公庫									
期末基金餘額	371,881					10,717,783	6,238,881	4,478,902	71.79

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	87,781,331	100.00	負 債	2	5,786,230	6.59
流動資產	11	16,504,013	18.80	流動負債	21	5,146,590	5.86
現金	1101	16,504,013	18.80	應付款項	2102	5,146,590	5.86
銀行存款	110102	16,474,013	18.77	應付代收款	210203	5,146,590	5.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,687,783	12.18	其他負債	28	639,640	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,786,230	6.59	什項負債	2801	639,640	0.73
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	639,640	0.73
固定資產	14	71,277,318	81.20	淨資產	3	81,995,101	93.41
土地改良物	1402	764,787	0.87	淨資產	31	81,995,101	93.41
土地改良物	140201	8,206,389	9.35	淨資產	3101	81,995,101	93.41
累計折舊-土地改良物	140202	-7,441,602	-8.48	累積餘額	310101	76,138,202	86.74
房屋建築及設備	1404	66,128,614	75.33	本期賸餘	310102	5,856,899	6.67
房屋建築及設備	140401	88,017,390	100.27	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,888,776	-24.94	合計：		87,781,331	

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 — 嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
機械及設備	1405	2,116,715	2.41				
機械及設備	140501	10,286,069	11.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,169,354	-9.31				
交通及運輸設備	1406	209,639	0.24				
交通及運輸設備	140601	590,961	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-381,322	-0.43				
雜項設備	1407	2,057,563	2.34				
雜項設備	140701	13,413,711	15.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,356,148	-12.94				
合計：		87,781,331					

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 — 嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,274,321	13,584,875
財產收益	1,109,321	1,109,321
其他財產收入	1,109,321	1,109,321
政府撥入收入		12,310,554
公庫撥款收入		12,310,554
其他收入	165,000	165,000
雜項收入	165,000	165,000
支出	5,281,397	7,727,976
人事支出	4,900,555	7,056,059
人事支出	4,900,555	7,056,059
業務支出	101,166	116,870
業務支出	101,166	116,870
折舊、折耗及攤銷	279,676	555,047
固定資產折舊	279,676	555,047
本期賸餘（短絀）	-4,007,076	5,856,899
期初淨資產		76,138,202
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		81,995,101

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—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				5,001,721	2,830,000	2,171,721	76.74
		累計數				7,172,929	10,954,000	-3,781,071	-34.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	119,405,199	48,847,155	1,109,321		390,047	71,277,318
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,206,389	7,434,109			7,493	764,787
房屋及建築	86,908,069	21,600,251	1,109,321		288,525	66,128,614
機械及設備	10,286,069	8,096,798			72,556	2,116,715
交通及運輸設備	590,961	426,560			-45,238	209,639
雜項設備	13,413,711	11,289,437			66,711	2,057,563
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 115 年 2 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：

02512-1

[illegible]

02512-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年2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	33,070,000	7,056,059	-26,013,941	-78.66
11	正式員額薪資		3,170,884	3,170,884	
113	職員薪金		3,097,864	3,097,864	
114	工員工資		73,020	73,020	
12	聘僱及兼職人員薪資		138,116	138,116	
122	約僱職員薪金		131,588	131,588	
124	兼職人員酬金		6,528	6,528	
15	獎金		2,679,094	2,679,094	
151	考績獎金		73,020	73,020	
152	年終獎金		2,606,074	2,606,074	
16	退休及卹償金		747,566	747,566	
161	職員退休及離職金		690,278	690,278	
162	工員退休及離職金		57,288	57,288	
18	福利費		320,399	320,399	
181	分擔員工保險費		315,899	315,899	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
2	服務費用	1,201,000	99,646	-1,101,354	-91.70
21	水電費		14,012	14,012	
212	工作場所電費		14,012	14,012	
25	修理保養及保固費		44,000	44,000	
255	機械及設備修護費		44,000	44,000	
27	一般服務費		18,274	18,274	
27D	計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
28	專業服務費		16,960	16,960	
28Y	其他專業服務費		16,960	16,960	
29	公共關係費		6,400	6,400	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年2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	%
291 公共關係費		6,400	6,400	
3 材料及用品費	214,000	13,224	-200,776	-93.82
32 用品消耗		13,224	13,224	
321 辦公（事務）用品		13,224	13,224	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	34,497,000	7,172,929	-27,324,071	-79.21

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	12,310,554	1,274,321	13,584,875	收入
財產收入		1,109,321	1,109,321	財產收益
政府撥入收入	12,310,554		12,310,554	政府撥入收入
其他收入		165,000	165,000	其他收入
基金用途	7,172,929	555,047	7,727,976	支出
用人費用	7,056,059		7,056,059	人事支出
服務費用	99,646	17,224	116,870	業務支出
材料及用品費	13,224	-13,224		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		555,047	555,047	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,137,625	719,274	5,856,899	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,580,158	70,558,044	76,138,202	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	10,717,783	71,277,318	81,995,101	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
10,687,783	10,687,783	0	