

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 6 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	7,652,682	2,127,000	5,525,682	259.79	24,488,408	18,388,000	6,100,408	33.18
財產收入	914,000	32,253		32,253		378,176	913,000	-534,824	-58.58
財產處分收入						2,450		2,450	
租金收入	313,000					204,173	313,000	-108,827	-34.77
利息收入	1,000	953		953		953		953	
其他財產收入	600,000	31,300		31,300		170,600	600,000	-429,400	-71.57
政府撥入收入	29,497,000	7,620,429	2,127,000	5,493,429	258.27	24,101,071	17,471,000	6,630,071	37.95
公庫撥款收入	29,497,000	7,620,429	2,127,000	5,493,429	258.27	24,101,071	17,471,000	6,630,071	37.95
教學收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
其他收入						9,161		9,161	
雜項收入						9,161		9,161	
基金用途	31,701,000	2,473,122	2,165,000	308,122	14.23	15,028,926	19,674,000	-4,645,074	-23.61
國民教育計畫	31,541,000	2,473,122	2,165,000	308,122	14.23	15,028,926	19,514,000	-4,485,074	-22.98
其他	31,541,000	2,473,122	2,165,000	308,122	14.23	15,028,926	19,514,000	-4,485,074	-22.98
建築及設備計畫	160,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000						160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,286,000	5,179,560	-38,000	5,217,560	-13,730.42	9,459,482	-1,286,000	10,745,482	-835.57
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					15,352,506	142,888	15,209,618	10,644.43

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6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	131,405,391	100.00	負 債	2	6,508,249	4.95
流動資產	11	21,860,755	16.64	流動負債	21	5,280,329	4.02
現金	1101	21,860,755	16.64	應付款項	2102	5,280,329	4.02
銀行存款	110102	21,830,755	16.61	應付代收款	210203	5,280,329	4.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,322,506	11.66	其他負債	28	1,227,920	0.93
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,508,249	4.95	什項負債	2801	1,227,920	0.93
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,227,920	0.93
固定資產	14	109,544,636	83.36	淨資產	3	124,897,142	95.05
土地	1401	49,482,000	37.66	淨資產	31	124,897,142	95.05
土地	140101	49,482,000	37.66	淨資產	3101	124,897,142	95.05
土地改良物	1402	2,158,323	1.64	累積餘額	310101	112,005,598	85.24
土地改良物	140201	14,929,666	11.36	本期賸餘	310102	12,889,680	9.81
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,343	-9.72	淨資產調整數	310104	1,864	0.00
房屋建築及設備	1404	49,949,081	38.01	合計：		131,405,391	
房屋建築及設備	140401	117,964,318	89.77				

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6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	-68,015,237	-51.76				
機械及設備	1405	1,081,291	0.82				
機械及設備	140501	4,447,182	3.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,365,891	-2.56				
交通及運輸設備	1406	118,250	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,626,057	1.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,507,807	-1.15				
雜項設備	1407	6,755,691	5.14				
雜項設備	140701	14,660,405	11.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,904,714	-6.02				
合計：		131,405,391					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,679,551	29,751,200
財產收益	32,253	378,176
財產孳息收入	953	205,126
廢舊物品售價收入		2,450
其他財產收入	31,300	170,600
政府撥入收入	7,620,429	24,101,071
公庫撥款收入	7,620,429	24,101,071
		4,461,918
		930,000
		3,531,918
其他收入	26,869	810,035
雜項收入	26,869	810,035
支出	2,794,768	16,861,520
人事支出	2,281,139	14,398,082
人事支出	2,281,139	14,398,082
業務支出	191,983	630,844
業務支出	191,983	630,844
財產損失		755
財產交易損失		755
折舊、折耗及攤銷	321,646	1,831,839
固定資產折舊	321,646	1,831,839
本期賸餘（短絀）	4,884,783	12,889,680
期初淨資產		112,005,598
解繳公庫		
淨資產調整數		1,864
期末淨資產		124,897,142

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 6 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				2,473,122	2,165,000	308,122	14.23
		累計數				15,028,926	19,514,000	-4,485,074	-22.98
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	160,000	-160,000	-100.00

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 6 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	197,920,441	91,807,867	5,264,656	75,469	1,757,125	109,544,636
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		72,408	2,158,323
房屋及建築	117,119,232	67,092,978	845,086		922,259	49,949,081
機械及設備	4,445,318	3,081,365	1,864		284,526	1,081,291
交通及運輸設備	1,626,057	1,490,764			17,043	118,250
雜項設備	12,512,413	7,443,825	2,223,461	75,469	460,889	6,755,691
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 6 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:

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 6 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 6 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						-160,000	-100.00	

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6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	29,110,000	14,398,082	-14,711,918	-50.54
11 正式員額薪資		8,588,459	8,588,459	
113 職員薪金		8,588,459	8,588,459	
12 聘僱及兼職人員薪資		300,152	300,152	
122 約僱職員薪金		248,520	248,520	
124 兼職人員酬金		51,632	51,632	
15 獎金		2,296,846	2,296,846	
151 考績獎金		244,265	244,265	
152 年終獎金		2,052,581	2,052,581	
16 退休及卹償金		2,175,974	2,175,974	
161 職員退休及離職金		2,051,814	2,051,814	
162 工員退休及離職金		124,160	124,160	
18 福利費		1,036,651	1,036,651	
181 分擔員工保險費		875,351	875,351	
18Y 其他福利費		161,300	161,300	
2 服務費用	1,920,000	474,015	-1,445,985	-75.31
21 水電費		94,249	94,249	
212 工作場所電費		67,362	67,362	
214 工作場所水費		26,887	26,887	
22 郵電費		7,999	7,999	
222 電話費		7,999	7,999	
23 旅運費		711	711	
231 國內旅費		711	711	
25 修理保養及保固費		140,868	140,868	
252 一般房屋修護費		50,850	50,850	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	

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6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	%
257 雜項設備修護費		53,050	53,050	
258 其他資產修護費		24,968	24,968	
27 一般服務費		159,918	159,918	
27D 計時與計件人員酬金		159,918	159,918	
28 專業服務費		45,350	45,350	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		24,350	24,350	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		24,920	24,920	
291 公共關係費		24,920	24,920	
3 材料及用品費	505,000	152,829	-352,171	-69.74
32 用品消耗		152,829	152,829	
321 辦公（事務）用品		152,829	152,829	
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	160,000		-160,000	-100.00
51 購建固定資產	160,000		-160,000	-100.00
516 購置雜項設備	160,000		-160,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	31,701,000	15,028,926	-16,672,074	-52.59

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	24,488,408	5,262,792	29,751,200	收入
財產收入	378,176		378,176	財產收益
政府撥入收入	24,101,071		24,101,071	政府撥入收入
其他收入	9,161	4,461,918	4,461,918	其他收入
基金用途	15,028,926	800,874	810,035	支出
用人費用	14,398,082	1,832,594	16,861,520	人事支出
服務費用	474,015	156,829	630,844	業務支出
材料及用品費	152,829	-152,829		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		755	755	財產損失
		1,831,839	1,831,839	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,459,482	3,430,198	12,889,680	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
		1,864	1,864	淨資產調整數
期末基金餘額	15,352,506	109,544,636	124,897,142	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
15,322,506	15,321,553	953	上半年利息收入，支付科未入帳