

# 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 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 651,427    | 6,000      | 645,427  | 10,757.12 | 17,374,841  | 17,514,000 | -139,159   | -0.79  |
| 財產收入     | 120,000            | 1,314      | 3,000      | -1,686   | -56.20    | 57,086      | 48,000     | 9,086      | 18.93  |
| 租金收入     | 114,000            |            |            |          |           | 54,172      | 45,000     | 9,172      | 20.38  |
| 利息收入     | 1,000              | 314        | 1,000      | -686     | -68.60    | 314         | 1,000      | -686       | -68.60 |
| 其他財產收入   | 5,000              | 1,000      | 2,000      | -1,000   | -50.00    | 2,600       | 2,000      | 600        | 30.00  |
| 政府撥入收入   | 19,138,000         | 647,313    |            | 647,313  |           | 17,314,955  | 17,463,000 | -148,045   | -0.85  |
| 公庫撥款收入   | 19,138,000         | 647,313    |            | 647,313  |           | 17,314,955  | 17,463,000 | -148,045   | -0.85  |
| 教學收入     | 5,000              | 2,800      | 3,000      | -200     | -6.67     | 2,800       | 3,000      | -200       | -6.67  |
| 學雜費收入    | 5,000              | 2,800      | 3,000      | -200     | -6.67     | 2,800       | 3,000      | -200       | -6.67  |
| 基金用途     | 27,359,000         | 1,861,852  | 2,007,000  | -145,148 | -7.23     | 11,807,779  | 17,514,000 | -5,706,221 | -32.58 |
| 國民教育計畫   | 27,314,000         | 1,861,852  | 2,007,000  | -145,148 | -7.23     | 11,796,279  | 17,469,000 | -5,672,721 | -32.47 |
| 其他       | 27,314,000         | 1,861,852  | 2,007,000  | -145,148 | -7.23     | 11,796,279  | 17,469,000 | -5,672,721 | -32.47 |
| 建築及設備計畫  | 45,000             |            |            |          |           | 11,500      | 45,000     | -33,500    | -74.44 |
| 購建固定資產   | 45,000             |            |            |          |           | 11,500      | 45,000     | -33,500    | -74.44 |
| 本期賸餘(短絀) | -8,096,000         | -1,210,425 | -2,001,000 | 790,575  | -39.51    | 5,567,062   |            | 5,567,062  |        |
| 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            |            |            |          |           | 18,247,569  | 8,994,981  | 9,252,588  | 102.86 |

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        | 56,989,841 | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,603,269  | 6.32  |
| 流動資產       | 11       | 21,850,838 | 38.34  | 流動負債   | 21     | 3,244,269  | 5.69  |
| 現金         | 1101     | 21,850,838 | 38.34  | 應付款項   | 2102   | 3,244,269  | 5.69  |
| 銀行存款       | 110102   | 21,830,838 | 38.31  | 應付代收款  | 210203 | 3,244,269  | 5.69  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 18,227,569 | 31.98  | 其他負債   | 28     | 359,000    | 0.63  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,603,269  | 6.32   | 什項負債   | 2801   | 359,000    | 0.63  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 359,000    | 0.63  |
| 固定資產       | 14       | 35,139,003 | 61.66  | 淨資產    | 3      | 53,386,572 | 93.68 |
| 土地         | 1401     | 6,900,312  | 12.11  | 淨資產    | 31     | 53,386,572 | 93.68 |
| 土地         | 140101   | 6,900,312  | 12.11  | 淨資產    | 3101   | 53,386,572 | 93.68 |
| 土地改良物      | 1402     | 4,316,142  | 7.57   | 累積餘額   | 310101 | 45,162,607 | 79.25 |
| 土地改良物      | 140201   | 5,400,072  | 9.48   | 本期賸餘   | 310102 | 8,223,965  | 14.43 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -1,083,930 | -1.90  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 19,835,589 | 34.81  | 合計：    |        | 56,989,841 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 49,348,693 | 86.59  |        |        |            |       |

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 | -29,513,104 | -51.79 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,839,771   | 3.23   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,690,823   | 9.99   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,851,052  | -6.76  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 14,480      | 0.03   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 197,746     | 0.35   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -183,266    | -0.32  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,232,709   | 3.92   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,058,598   | 12.39  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,825,889  | -8.47  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 56,989,841  |        |        |    |    |   |

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6月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 651,427    | 26,141,408 |
| 財產收益     | 1,314      | 57,086     |
| 財產孳息收入   | 314        | 54,486     |
| 其他財產收入   | 1,000      | 2,600      |
| 政府撥入收入   | 647,313    | 17,314,955 |
| 公庫撥款收入   | 647,313    | 17,314,955 |
| 教學收入     | 2,800      | 2,800      |
| 學雜費收入    | 2,800      | 2,800      |
| 其他收入     |            | 8,766,567  |
| 雜項收入     |            | 8,766,567  |
| 支出       | 2,169,784  | 17,917,443 |
| 人事支出     | 1,810,541  | 11,445,053 |
| 人事支出     | 1,810,541  | 11,445,053 |
| 業務支出     | 51,311     | 351,226    |
| 業務支出     | 51,311     | 351,226    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 307,932    | 6,121,164  |
| 固定資產折舊   | 307,932    | 6,121,164  |
| 本期賸餘（短絀） | -1,518,357 | 8,223,965  |
| 期初淨資產    |            | 45,162,607 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 53,386,572 |

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 6 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 1,861,852  | 2,007,000  | -145,148   | -7.23  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 11,796,279 | 17,469,000 | -5,672,721 | -32.47 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 11,500     | 45,000     | -33,500    | -74.44 |

## 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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 65,818,177    | 33,336,077             | 8,778,067 |     | 6,121,164                    | 35,139,003 |
| 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 |     | 199,519                      | 4,316,142  |
| 房屋及建築      | 45,058,615    | 24,301,885             | 4,290,078 |     | 5,211,219                    | 19,835,589 |
| 機械及設備      | 5,667,423     | 3,507,428              | 23,400    |     | 343,624                      | 1,839,771  |
| 交通及運輸設備    | 197,746       | 178,832                |           |     | 4,434                        | 14,480     |
| 雜項設備       | 7,029,578     | 4,463,521              | 29,020    |     | 362,368                      | 2,232,709  |
| 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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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  
 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

02514-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |       |         |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|--------|-----------|--------|-------|---------|--------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合 計    |                 | 累計執行數  |           |        |       | 比較增減    |        |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %     | 金額      | %      |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |        |           |        |       |         |        |             |          |
| 總 計               |                 | 45,000           |                    |     | 45,000 | 45,000          | 11,500 |           | 11,500 | 25.56 | -33,500 | -74.44 |             |          |

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－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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       | 26,357,000 | 11,445,053 | -14,911,947 | -56.58 |
| 11 正式員額薪資    |            | 7,129,234  | 7,129,234   |        |
| 113 職員薪金     |            | 6,910,174  | 6,910,174   |        |
| 114 工員工資     |            | 219,060    | 219,060     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 273,489    | 273,489     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 227,747    | 227,747     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 45,742     | 45,742      |        |
| 15 獎金        |            | 1,916,327  | 1,916,327   |        |
| 151 考績獎金     |            | 197,200    | 197,200     |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,719,127  | 1,719,127   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,246,636  | 1,246,636   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,134,756  | 1,134,756   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 111,880    | 111,880     |        |
| 18 福利費       |            | 879,367    | 879,367     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 754,467    | 754,467     |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 115,900    | 115,900     |        |
| 2 服務費用       | 811,000    | 288,978    | -522,022    | -64.37 |
| 21 水電費       |            | 37,832     | 37,832      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 34,348     | 34,348      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 3,484      | 3,484       |        |
| 23 旅運費       |            | 17,019     | 17,019      |        |
| 231 國內旅費     |            | 17,019     | 17,019      |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 89,885     | 89,885      |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 59,885     | 59,885      |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 30,000     | 30,000      |        |

## 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          | %      |
| 27 一般服務費                           |            | 96,262     | 96,262      |        |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 85,402     | 85,402      |        |
| 27F 體育活動費                          |            | 10,860     | 10,860      |        |
| 28 專業服務費                           |            | 47,980     | 47,980      |        |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |            | 21,430     | 21,430      |        |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 26,550     | 26,550      |        |
| 3 材料及用品費                           | 146,000    | 62,248     | -83,752     | -57.36 |
| 32 用品消耗                            |            | 62,248     | 62,248      |        |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 62,248     | 62,248      |        |
| 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     | 11,500     | -33,500     | -74.44 |
| 51 購建固定資產                          | 45,000     | 11,500     | -33,500     | -74.44 |
| 516 購置雜項設備                         | 45,000     | 11,500     | -33,500     | -74.44 |
| 合 計                                | 27,359,000 | 11,807,779 | -15,551,221 | -56.84 |

## 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

## 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                                     | 17,374,841 | 8,766,567  | 26,141,408 | 收入       |
| 財產收入                                     | 57,086     |            | 57,086     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                                   | 17,314,955 |            | 17,314,955 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                                     | 2,800      |            | 2,800      | 教學收入     |
| 其他收入                                     |            | 8,766,567  | 8,766,567  | 其他收入     |
| 基金用途                                     | 11,807,779 | 6,109,664  | 17,917,443 | 支出       |
| 用人費用                                     | 11,445,053 |            | 11,445,053 | 人事支出     |
| 服務費用                                     | 288,978    | 62,248     | 351,226    | 業務支出     |
| 材料及用品費                                   | 62,248     | -62,248    |            |          |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資及營舍與<br>設施工程支出 | 11,500     | -11,500    |            |          |
|                                          |            | 6,121,164  | 6,121,164  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 5,567,062  | 2,656,903  | 8,223,965  | 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     |
|                                          |            |            |            | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                                   | 18,247,569 | 35,139,003 | 53,386,572 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 18,227,569 | 18,227,569 | 0         | 無      |