

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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	41,955,000		1,422,000	-1,422,000	-100.00	19,460,962	19,129,000	331,962	1.74
財產收入	508,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
租金收入	407,000		100,000	-100,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000						50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	41,440,000		1,322,000	-1,322,000	-100.00	19,460,962	18,922,000	538,962	2.85
公庫撥款收入	41,440,000		1,322,000	-1,322,000	-100.00	19,460,962	18,922,000	538,962	2.85
教學收入	6,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	6,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	47,173,000	6,497,717	2,377,000	4,120,717	173.36	9,446,408	19,945,000	-10,498,592	-52.64
國民教育計畫	47,023,000	6,497,717	2,377,000	4,120,717	173.36	9,446,408	19,795,000	-10,348,592	-52.28
其他	47,023,000	6,497,717	2,377,000	4,120,717	173.36	9,446,408	19,795,000	-10,348,592	-52.28
建築及設備計畫	150,000						150,000	-150,000	-100.00
購建固定資產	150,000						150,000	-150,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,218,000	-6,497,717	-955,000	-5,542,717	580.39	10,014,554	-816,000	10,830,554	-1,327.27
期初基金餘額	5,797,447					8,143,926	5,797,447	2,346,479	40.47
解繳公庫									
期末基金餘額	579,447					18,158,480	4,981,447	13,177,033	264.52

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	192,799,375	100.00	負 債	2	6,132,512	3.18
流動資產	11	24,290,992	12.60	流動負債	21	6,037,512	3.13
現金	1101	24,290,992	12.60	應付款項	2102	6,037,512	3.13
銀行存款	110102	24,260,992	12.58	應付代收款	210203	6,037,512	3.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,128,480	9.40	其他負債	28	95,000	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,132,512	3.18	什項負債	2801	95,000	0.05
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	95,000	0.05
固定資產	14	168,508,383	87.40	淨資產	3	186,666,863	96.82
土地	1401	77,526,061	40.21	淨資產	31	186,666,863	96.82
土地	140101	77,526,061	40.21	淨資產	3101	186,666,863	96.82
土地改良物	1402	66,355	0.03	累積餘額	310101	175,929,449	91.25
土地改良物	140201	3,777,796	1.96	本期賸餘	310102	10,737,414	5.57
累計折舊-土地改良物	140202	-3,711,441	-1.93	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	85,513,509	44.35	合計：		192,799,375	
房屋建築及設備	140401	127,402,075	66.08				

信託代理與保證資產 350,200

保管有價證券 350,200

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

350,200

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,888,566	-21.73				
機械及設備	1405	2,074,422	1.08				
機械及設備	140501	5,787,866	3.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,713,444	-1.93				
交通及運輸設備	1406	159,904	0.08				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-527,842	-0.27				
雜項設備	1407	3,168,132	1.64				
雜項設備	140701	7,649,411	3.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,481,279	-2.32				
合計：		192,799,375					

信託代理與保證資產

350,200

信託代理與保證負債

350,200

保管有價證券

350,200

應付保管有價證券

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	1,372,835	20,860,381
財產收益	1,252,835	1,252,835
其他財產收入	1,252,835	1,252,835
政府撥入收入		19,460,962
公庫撥款收入		19,460,962
其他收入	120,000	146,584
雜項收入	120,000	146,584
支出	6,835,174	10,122,967
人事支出	6,253,042	9,167,227
人事支出	6,253,042	9,167,227
業務支出	244,675	279,181
業務支出	244,675	279,181
折舊、折耗及攤銷	337,457	676,559
固定資產折舊	337,457	676,559
本期賸餘（短絀）	-5,462,339	10,737,414
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		186,666,863

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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				6,497,717	2,377,000	4,120,717	173.36
		累計數				9,446,408	19,795,000	-10,348,592	-52.28
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	150,000	-150,000	-100.00

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	221,431,536	53,646,013	1,399,419		676,559	168,508,383
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226		1,252,835			77,526,061
土地改良物	3,777,796	3,702,672			8,769	66,355
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	146,584		389,569	85,513,509
機械及設備	5,787,866	3,571,927			141,517	2,074,422
交通及運輸設備	687,746	516,837			11,005	159,904
雜項設備	7,649,411	4,355,580			125,699	3,168,132
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：

02507-1

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 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		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	44,353,000	9,167,227	-35,185,773	-79.33
11 正式員額薪資		4,575,122	4,575,122	
113 職員薪金		4,575,122	4,575,122	
12 聘僱及兼職人員薪資		129,527	129,527	
122 約僱職員薪金		106,963	106,963	
124 兼職人員酬金		22,564	22,564	
15 獎金		3,114,779	3,114,779	
152 年終獎金		3,114,779	3,114,779	
16 退休及卹償金		915,852	915,852	
161 職員退休及離職金		863,284	863,284	
162 工員退休及離職金		52,568	52,568	
18 福利費		431,947	431,947	
181 分擔員工保險費		399,947	399,947	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	2,470,000	221,452	-2,248,548	-91.03
21 水電費		24,830	24,830	
212 工作場所電費		20,270	20,270	
214 工作場所水費		4,560	4,560	
22 郵電費		1,227	1,227	
222 電話費		1,227	1,227	
23 旅運費		348	348	
231 國內旅費		348	348	
24 印刷裝訂與廣告費		7,236	7,236	
241 印刷及裝訂費		7,236	7,236	
25 修理保養及保固費		36,220	36,220	
255 機械及設備修護費		24,420	24,420	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	%
257 雜項設備修護費		11,800	11,800	
27 一般服務費		143,001	143,001	
27D 計時與計件人員酬金		143,001	143,001	
28 專業服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		2,590	2,590	
291 公共關係費		2,590	2,590	
3 材料及用品費	150,000	51,729	-98,271	-65.51
32 用品消耗		51,729	51,729	
321 辦公(事務)用品		51,729	51,729	
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	150,000		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
514 購置機械及設備	150,000		-150,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	6,000	-13,000	-68.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	31,000		-31,000	-100.00
合計	47,173,000	9,446,408	-37,726,592	-79.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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	19,460,962	1,399,419	20,860,381	收入
財產收入		1,252,835	1,252,835	財產收益
政府撥入收入	19,460,962		19,460,962	政府撥入收入
其他收入		146,584	146,584	其他收入
基金用途	9,446,408	676,559	10,122,967	支出
用人費用	9,167,227		9,167,227	人事支出
服務費用	221,452	57,729	279,181	業務支出
材料及用品費	51,729	-51,729		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		676,559	676,559	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,014,554	722,860	10,737,414	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,143,926	167,785,523	175,929,449	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	18,158,480	168,508,383	186,666,863	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
18,128,480	18,128,480	0	