

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 3 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	7,932,023	1,380,000	6,552,023	474.78	27,392,985	20,509,000	6,883,985	33.57
財產收入	508,000		50,000	-50,000	-100.00		250,000	-250,000	-100.00
租金收入	407,000		50,000	-50,000	-100.00		200,000	-200,000	-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	7,932,023	1,330,000	6,602,023	496.39	27,392,985	20,252,000	7,140,985	35.26
公庫撥款收入	41,440,000	7,932,023	1,330,000	6,602,023	496.39	27,392,985	20,252,000	7,140,985	35.26
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	3,274,557	1,864,000	1,410,557	75.67	12,720,965	21,809,000	-9,088,035	-41.67
國民教育計畫	47,023,000	3,274,557	1,864,000	1,410,557	75.67	12,720,965	21,659,000	-8,938,035	-41.27
其他	47,023,000	3,274,557	1,864,000	1,410,557	75.67	12,720,965	21,659,000	-8,938,035	-41.27
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	4,657,466	-484,000	5,141,466	-1,062.29	14,672,020	-1,300,000	15,972,020	-1,228.62
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					22,815,946	4,497,447	18,318,499	407.31

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3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	197,037,238	100.00	負 債	2	6,047,150	3.07
流動資產	11	28,863,096	14.65	流動負債	21	5,952,150	3.02
現金	1101	28,863,096	14.65	應付款項	2102	5,952,150	3.02
銀行存款	110102	28,833,096	14.63	應付代收款	210203	5,952,150	3.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,785,946	11.56	其他負債	28	95,000	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,047,150	3.07	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	168,174,142	85.35	淨資產	3	190,990,088	96.93
土地	1401	77,526,061	39.35	淨資產	31	190,990,088	96.93
土地	140101	77,526,061	39.35	淨資產	3101	190,990,088	96.93
土地改良物	1402	61,970	0.03	累積餘額	310101	175,929,449	89.29
土地改良物	140201	3,777,796	1.92	本期賸餘	310102	15,060,639	7.64
累計折舊-土地改良物	140202	-3,715,826	-1.89	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	85,318,604	43.30	合計：		197,037,238	
房屋建築及設備	140401	127,402,075	64.66				

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3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-房屋建築及設備	140402	-42,083,471	-21.36				
機械及設備	1405	2,007,138	1.02				
機械及設備	140501	5,787,866	2.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,780,728	-1.92				
交通及運輸設備	1406	154,400	0.08				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-533,346	-0.27				
雜項設備	1407	3,105,969	1.58				
雜項設備	140701	7,649,411	3.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,543,442	-2.31				
合計：		197,037,238					

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

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,932,023	28,792,404
財產收益		1,252,835
其他財產收入		1,252,835
政府撥入收入	7,932,023	27,392,985
公庫撥款收入	7,932,023	27,392,985
其他收入		146,584
雜項收入		146,584
支出	3,608,798	13,731,765
人事支出	3,030,207	12,197,434
人事支出	3,030,207	12,197,434
業務支出	244,191	523,372
業務支出	244,191	523,372
折舊、折耗及攤銷	334,241	1,010,800
固定資產折舊	334,241	1,010,800
其他支出	159	159
其他支出	159	159
本期賸餘（短絀）	4,323,225	15,060,639
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		190,990,088

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 3 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				3,274,557	1,864,000	1,410,557	75.67
		累計數				12,720,965	21,659,000	-8,938,035	-41.27
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

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	3,227,739	1,828,320	1,010,800	168,174,142
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226		3,081,155	1,828,320		77,526,061
土地改良物	3,777,796	3,702,672			13,154	61,970
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	146,584		584,474	85,318,604
機械及設備	5,787,866	3,571,927			208,801	2,007,138
交通及運輸設備	687,746	516,837			16,509	154,400
雜項設備	7,649,411	4,355,580			187,862	3,105,969
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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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 3 月份

[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 3 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3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	12,197,434	-32,155,566	-72.50
11 正式員額薪資		6,753,213	6,753,213	
113 職員薪金		6,753,213	6,753,213	
12 聘僱及兼職人員薪資		254,976	254,976	
122 約僱職員薪金		213,926	213,926	
124 兼職人員酬金		41,050	41,050	
13 加(夜)班費		2,080	2,080	
134 未休假加班費		2,080	2,080	
15 獎金		3,122,429	3,122,429	
151 考績獎金		3,060	3,060	
152 年終獎金		3,119,369	3,119,369	
16 退休及卹償金		1,381,646	1,381,646	
161 職員退休及離職金		1,301,242	1,301,242	
162 工員退休及離職金		80,404	80,404	
18 福利費		683,090	683,090	
181 分擔員工保險費		604,190	604,190	
18Y 其他福利費		78,900	78,900	
2 服務費用	2,470,000	450,740	-2,019,260	-81.75
21 水電費		61,137	61,137	
212 工作場所電費		46,318	46,318	
214 工作場所水費		14,819	14,819	
22 郵電費		3,902	3,902	
222 電話費		3,902	3,902	
23 旅運費		1,561	1,561	
231 國內旅費		1,561	1,561	
24 印刷裝訂與廣告費		9,222	9,222	

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3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	%
241 印刷及裝訂費		9,222	9,222	
25 修理保養及保固費		84,270	84,270	
252 一般房屋修護費		40,000	40,000	
255 機械及設備修護費		31,770	31,770	
257 雜項設備修護費		12,500	12,500	
27 一般服務費		266,773	266,773	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360	
27D 計時與計件人員酬金		266,413	266,413	
28 專業服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		11,875	11,875	
291 公共關係費		11,875	11,875	
3 材料及用品費	150,000	60,423	-89,577	-59.72
32 用品消耗		60,423	60,423	
321 辦公（事務）用品		60,123	60,123	
322 報章雜誌		300	300	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	5,209	5,209	
44 交通及運輸設備租金		5,209	5,209	
442 車租		5,209	5,209	
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	7,000	-12,000	-63.16
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	

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3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	%
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	31,000	159	-30,841	-99.49
91 其他支出		159	159	
91Y 其他		159	159	
合計	47,173,000	12,720,965	-34,452,035	-73.03

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 3 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	27,392,985	1,399,419	28,792,404	收入
財產收入		1,252,835	1,252,835	財產收益
政府撥入收入	27,392,985		27,392,985	政府撥入收入
其他收入		146,584	146,584	其他收入
基金用途	12,720,965	1,010,800	13,731,765	支出
用人費用	12,197,434		12,197,434	人事支出
服務費用	450,740	72,632	523,372	業務支出
材料及用品費	60,423	-60,423		
租金、償債、利息及相關手續費	5,209	-5,209		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,010,800	1,010,800	折舊、折耗及攤銷
其他	159		159	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,672,020	388,619	15,060,639	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	22,815,946	168,174,142	190,990,088	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
22,785,946	22,785,946	0	