

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 115 年 4 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	28,146,000	133,321	2,409,000	-2,275,679	-94.47	18,278,823	14,706,000	3,572,823	24.30
財產收入	941,000	33,321	119,000	-85,679	-72.00	318,513	919,000	-600,487	-65.34
租金收入	327,000	33,321	19,000	14,321	75.37	78,763	327,000	-248,237	-75.91
利息收入	2,000								
其他財產收入	612,000		100,000	-100,000	-100.00	239,750	592,000	-352,250	-59.50
政府撥入收入	27,201,000	100,000	2,290,000	-2,190,000	-95.63	17,958,110	13,783,000	4,175,110	30.29
公庫撥款收入	27,201,000	100,000	2,290,000	-2,190,000	-95.63	17,958,110	13,783,000	4,175,110	30.29
教學收入	4,000					2,200	4,000	-1,800	-45.00
學雜費收入	4,000					2,200	4,000	-1,800	-45.00
基金用途	32,293,000	3,645,061	2,225,000	1,420,061	63.82	11,501,607	15,939,000	-4,437,393	-27.84
國民教育計畫	32,133,000	3,645,061	2,225,000	1,420,061	63.82	11,491,607	15,779,000	-4,287,393	-27.17
其他	32,133,000	3,645,061	2,225,000	1,420,061	63.82	11,491,607	15,779,000	-4,287,393	-27.17
建築及設備計畫	160,000					10,000	160,000	-150,000	-93.75
購建固定資產	160,000					10,000	160,000	-150,000	-93.75
本期賸餘(短絀)	-4,147,000	-3,511,740	184,000	-3,695,740	-2,008.55	6,777,216	-1,233,000	8,010,216	-649.65
期初基金餘額	4,607,024					6,454,062	4,607,024	1,847,038	40.09
解繳公庫									
期末基金餘額	460,024					13,231,278	3,374,024	9,857,254	292.15

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115年4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	134,079,471	100.00	負 債	2	6,743,689	5.03
流動資產	11	19,950,776	14.88	流動負債	21	5,964,609	4.45
現金	1101	19,950,776	14.88	應付款項	2102	5,964,609	4.45
銀行存款	110102	19,920,776	14.86	應付代收款	210203	5,964,609	4.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,201,278	9.85	其他負債	28	779,080	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,719,498	5.01	什項負債	2801	779,080	0.58
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	779,080	0.58
固定資產	14	114,104,504	85.10	淨資產	3	127,335,782	94.97
土地	1401	54,980,000	41.01	淨資產	31	127,335,782	94.97
土地	140101	54,980,000	41.01	淨資產	3101	127,335,782	94.97
土地改良物	1402	1,977,303	1.47	累積餘額	310101	115,194,987	85.92
土地改良物	140201	14,929,666	11.13	本期賸餘	310102	5,502,591	4.10
累計折舊-土地改良物	140202	-12,952,363	-9.66	淨資產調整數	310104	6,638,204	4.95
房屋建築及設備	1404	48,979,255	36.53	合計：		134,079,471	
房屋建築及設備	140401	118,552,290	88.42				

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115年4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	-69,573,035	-51.89				
機械及設備	1405	673,770	0.50				
機械及設備	140501	3,707,265	2.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,033,495	-2.26				
交通及運輸設備	1406	244,570	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,799,157	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,554,587	-1.16				
雜項設備	1407	7,249,606	5.41				
雜項設備	140701	16,123,386	12.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,873,780	-6.62				
其他資產	18	24,191	0.02				
什項資產	1801	24,191	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	24,191	0.02				
合計：		134,079,471					

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	183,321	18,328,823
財產收益	33,321	318,513
財產孳息收入	33,321	78,763
其他財產收入		239,750
政府撥入收入	100,000	17,958,110
公庫撥款收入	100,000	17,958,110
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
其他收入	50,000	50,000
雜項收入	50,000	50,000
支出	3,985,031	12,826,232
人事支出	3,408,224	10,994,933
人事支出	3,408,224	10,994,933
業務支出	236,837	496,674
業務支出	236,837	496,674
財產損失		8,303
財產交易損失		8,303
折舊、折耗及攤銷	339,970	1,326,322
固定資產折舊	339,970	1,326,322
本期賸餘（短絀）	-3,801,710	5,502,591
期初淨資產		115,194,987
解繳公庫		
淨資產調整數		6,638,204
期末淨資產		127,335,782

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 115 年 4 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				3,645,061	2,225,000	1,420,061	63.82
		累計數				11,491,607	15,779,000	-4,287,393	-27.17
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				10,000	160,000	-150,000	-93.75

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 115 年 4 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	204,223,961	95,483,036	6,698,204	830,401	504,224	114,104,504
非理財目的之長期投資						
土地	49,482,000		5,498,000			54,980,000
土地改良物	14,929,666	12,879,955			72,408	1,977,303
房屋及建築	118,552,290	68,947,637			625,398	48,979,255
機械及設備	4,465,182	3,623,299		757,917	-589,804	673,770
交通及運輸設備	1,799,157	1,532,470			22,117	244,570
雜項設備	14,995,666	8,499,675	1,200,204	72,484	374,105	7,249,606
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 4 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：

02515-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02515-2

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	10,000		10,000	6.25	-150,000	-93.75		

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115年4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	0	10,994,933	10,994,933	
11 正式員額薪資		6,430,844	6,430,844	
113 職員薪金		6,430,844	6,430,844	
12 聘僱及兼職人員薪資		236,879	236,879	
122 約僱職員薪金		212,840	212,840	
124 兼職人員酬金		24,039	24,039	
15 獎金		2,033,068	2,033,068	
152 年終獎金		2,033,068	2,033,068	
16 退休及卹償金		1,506,121	1,506,121	
161 職員退休及離職金		1,398,862	1,398,862	
162 工員退休及離職金		107,259	107,259	
18 福利費		788,021	788,021	
181 分擔員工保險費		700,321	700,321	
18Y 其他福利費		87,700	87,700	
2 服務費用	0	427,945	427,945	
21 水電費		47,926	47,926	
212 工作場所電費		37,524	37,524	
214 工作場所水費		10,402	10,402	
22 郵電費		7,276	7,276	
222 電話費		7,276	7,276	
23 旅運費		1,355	1,355	
231 國內旅費		1,355	1,355	
24 印刷裝訂與廣告費		11,052	11,052	
241 印刷及裝訂費		11,052	11,052	
25 修理保養及保固費		122,800	122,800	
252 一般房屋修護費		41,700	41,700	

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115年4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	%
255 機械及設備修護費		8,800	8,800	
257 雜項設備修護費		72,300	72,300	
27 一般服務費		174,314	174,314	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
27D 計時與計件人員酬金		162,224	162,224	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		51,100	51,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		30,550	30,550	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		12,122	12,122	
291 公共關係費		12,122	12,122	
3 材料及用品費	0	65,729	65,729	
32 用品消耗		65,729	65,729	
321 辦公（事務）用品		61,094	61,094	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,335	2,335	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,300	2,300	
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	0	10,000	10,000	
51 購建固定資產		10,000	10,000	
516 購置雜項設備		10,000	10,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	3,000	3,000	
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		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	0	11,501,607	11,501,607	

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	18,278,823	50,000	18,328,823	收入
財產收入	318,513		318,513	財產收益
政府撥入收入	17,958,110		17,958,110	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	11,501,607	1,324,625	12,826,232	支出
用人費用	10,994,933		10,994,933	人事支出
服務費用	427,945	68,729	496,674	業務支出
材料及用品費	65,729	-65,729		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		8,303	8,303	財產損失
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	10,000	-10,000		
		1,326,322	1,326,322	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,777,216	-1,274,625	5,502,591	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,454,062	108,740,925	115,194,987	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		6,638,204	6,638,204	淨資產調整數
期末基金餘額	13,231,278	114,104,504	127,335,782	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
13,201,278	13,201,278	0	