

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 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	41,955,000	363,251	4,150,000	-3,786,749	-91.25	27,756,236	24,659,000	3,097,236	12.56
財產收入	508,000	101,720	150,000	-48,280	-32.19	101,720	400,000	-298,280	-74.57
租金收入	407,000	75,720	100,000	-24,280	-24.28	75,720	300,000	-224,280	-74.76
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000	26,000	50,000	-24,000	-48.00	26,000	100,000	-74,000	-74.00
政府撥入收入	41,440,000	261,531	4,000,000	-3,738,469	-93.46	27,654,516	24,252,000	3,402,516	14.03
公庫撥款收入	41,440,000	261,531	4,000,000	-3,738,469	-93.46	27,654,516	24,252,000	3,402,516	14.03
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	6,013,845	3,274,000	2,739,845	83.68	18,734,810	25,083,000	-6,348,190	-25.31
國民教育計畫	47,023,000	6,013,845	3,274,000	2,739,845	83.68	18,734,810	24,933,000	-6,198,190	-24.86
其他	47,023,000	6,013,845	3,274,000	2,739,845	83.68	18,734,810	24,933,000	-6,198,190	-24.86
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	-5,650,594	876,000	-6,526,594	-745.04	9,021,426	-424,000	9,445,426	-2,227.69
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					17,165,352	5,373,447	11,791,905	219.45

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	191,986,723	100.00	負 債	2	6,979,454	3.64
流動資產	11	24,144,806	12.58	流動負債	21	6,878,454	3.58
現金	1101	24,144,806	12.58	應付款項	2102	6,878,454	3.58
銀行存款	110102	24,114,806	12.56	應付代收款	210203	6,878,454	3.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,135,352	8.93	其他負債	28	101,000	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,979,454	3.64	什項負債	2801	101,000	0.05
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	101,000	0.05
固定資產	14	167,841,917	87.42	淨資產	3	185,007,269	96.36
土地	1401	77,526,061	40.38	淨資產	31	185,007,269	96.36
土地	140101	77,526,061	40.38	淨資產	3101	185,007,269	96.36
土地改良物	1402	57,586	0.03	累積餘額	310101	175,929,449	91.64
土地改良物	140201	3,777,796	1.97	本期賸餘	310102	9,077,820	4.73
累計折舊-土地改良物	140202	-3,720,210	-1.94	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	85,123,697	44.34	合計：		191,986,723	
房屋建築及設備	140401	127,402,075	66.36				

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	-42,278,378	-22.02				
機械及設備	1405	1,941,893	1.01				
機械及設備	140501	5,787,866	3.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,845,973	-2.00				
交通及運輸設備	1406	148,899	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	-538,847	-0.28				
雜項設備	1407	3,043,781	1.59				
雜項設備	140701	7,649,411	3.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,605,630	-2.40				
合計：		191,986,723					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	363,251	29,155,655
財產收益	101,720	1,354,555
財產孳息收入	75,720	75,720
其他財產收入	26,000	1,278,835
政府撥入收入	261,531	27,654,516
公庫撥款收入	261,531	27,654,516
其他收入		146,584
雜項收入		146,584
支出	6,346,070	20,077,835
人事支出	5,833,229	18,030,663
人事支出	5,833,229	18,030,663
業務支出	180,417	703,789
業務支出	180,417	703,789
折舊、折耗及攤銷	332,225	1,343,025
固定資產折舊	332,225	1,343,025
其他支出	199	358
其他支出	199	358
本期賸餘（短絀）	-5,982,819	9,077,820
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		185,007,269

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 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				6,013,845	3,274,000	2,739,845	83.68
		累計數				18,734,810	24,933,000	-6,198,190	-24.86
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 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	221,431,536	53,646,013	3,227,739	1,828,320	1,343,025	167,841,917
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			17,538	57,586
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	146,584		779,381	85,123,697
機械及設備	5,787,866	3,571,927			274,046	1,941,893
交通及運輸設備	687,746	516,837			22,010	148,899
雜項設備	7,649,411	4,355,580			250,050	3,043,781
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 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：

02507-1

中華民國 115 年 4 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 4 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	44,353,000	18,030,663	-26,322,337	-59.35
11 正式員額薪資		11,173,841	11,173,841	
113 職員薪金		11,173,841	11,173,841	
12 聘僱及兼職人員薪資		515,164	515,164	
122 約僱職員薪金		428,001	428,001	
124 兼職人員酬金		87,163	87,163	
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		2,056,570	2,056,570	
161 職員退休及離職金		1,919,536	1,919,536	
162 工員退休及離職金		137,034	137,034	
18 福利費		1,160,579	1,160,579	
181 分擔員工保險費		1,077,179	1,077,179	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		78,900	78,900	
2 服務費用	2,470,000	627,116	-1,842,884	-74.61
21 水電費		67,440	67,440	
212 工作場所電費		46,318	46,318	
214 工作場所水費		21,122	21,122	
22 郵電費		6,081	6,081	
221 郵費		888	888	
222 電話費		5,193	5,193	
23 旅運費		1,869	1,869	

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	%
231 國內旅費		1,869	1,869	
24 印刷裝訂與廣告費		35,265	35,265	
241 印刷及裝訂費		35,265	35,265	
25 修理保養及保固費		90,080	90,080	
252 一般房屋修護費		40,000	40,000	
255 機械及設備修護費		35,780	35,780	
257 雜項設備修護費		14,300	14,300	
27 一般服務費		359,941	359,941	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360	
27D 計時與計件人員酬金		346,981	346,981	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		52,360	52,360	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,000	13,000	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		36,360	36,360	
29 公共關係費		14,080	14,080	
291 公共關係費		14,080	14,080	
3 材料及用品費	150,000	64,464	-85,536	-57.02
32 用品消耗		64,464	64,464	
321 辦公（事務）用品		63,564	63,564	
322 報章雜誌		900	900	
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

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	%
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	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	31,000	358	-30,642	-98.85
91 其他支出		358	358	
91Y 其他		358	358	
合計	47,173,000	18,734,810	-28,438,190	-60.28

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 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	27,756,236	1,399,419	29,155,655	收入
財產收入	101,720	1,252,835	1,354,555	財產收益
政府撥入收入	27,654,516		27,654,516	政府撥入收入
其他收入		146,584	146,584	其他收入
基金用途	18,734,810	1,343,025	20,077,835	支出
用人費用	18,030,663		18,030,663	人事支出
服務費用	627,116	76,673	703,789	業務支出
材料及用品費	64,464	-64,464		
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		
		1,343,025	1,343,025	折舊、折耗及攤銷
其他	358		358	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,021,426	56,394	9,077,820	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	17,165,352	167,841,917	185,007,269	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
17,135,352	17,122,352	13,000	本校已收，支付科未收：115/10/11謝孟穎活動中心場地租借費