

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 5 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	145,111	2,207,000	-2,061,889	-93.42	27,901,347	26,866,000	1,035,347	3.85
財產收入	508,000	141,111	7,000	134,111	1,915.87	242,831	407,000	-164,169	-40.34
財產處分收入		13,980		13,980		13,980		13,980	
租金收入	407,000	127,131	7,000	120,131	1,716.16	202,851	307,000	-104,149	-33.92
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000					26,000	100,000	-74,000	-74.00
政府撥入收入	41,440,000		2,200,000	-2,200,000	-100.00	27,654,516	26,452,000	1,202,516	4.55
公庫撥款收入	41,440,000		2,200,000	-2,200,000	-100.00	27,654,516	26,452,000	1,202,516	4.55
教學收入	6,000	4,000		4,000		4,000	6,000	-2,000	-33.33
學雜費收入	6,000	4,000		4,000		4,000	6,000	-2,000	-33.33
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	1,027,241	3,260,000	-2,232,759	-68.49	19,762,051	28,343,000	-8,580,949	-30.28
國民教育計畫	47,023,000	1,027,241	3,260,000	-2,232,759	-68.49	19,762,051	28,193,000	-8,430,949	-29.90
其他	47,023,000	1,027,241	3,260,000	-2,232,759	-68.49	19,762,051	28,193,000	-8,430,949	-29.90
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	-882,130	-1,053,000	170,870	-16.23	8,139,296	-1,477,000	9,616,296	-651.07
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					16,283,222	4,320,447	11,962,775	276.89

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5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	190,902,783	100.00	負 債	2	5,987,264	3.14
流動資產	11	22,270,486	11.67	流動負債	21	5,879,264	3.08
現金	1101	22,270,486	11.67	應付款項	2102	5,879,264	3.08
銀行存款	110102	22,240,486	11.65	應付代收款	210203	5,879,264	3.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,253,222	8.51	其他負債	28	108,000	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,987,264	3.14	什項負債	2801	108,000	0.06
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	108,000	0.06
固定資產	14	168,632,297	88.33	淨資產	3	184,915,519	96.86
土地	1401	77,526,061	40.61	淨資產	31	184,915,519	96.86
土地	140101	77,526,061	40.61	淨資產	3101	184,915,519	96.86
土地改良物	1402	53,201	0.03	累積餘額	310101	175,929,449	92.16
土地改良物	140201	3,777,796	1.98	本期賸餘	310102	7,913,570	4.15
累計折舊-土地改良物	140202	-3,724,595	-1.95	淨資產調整數	310104	1,072,500	0.56
房屋建築及設備	1404	84,928,792	44.49	合計：		190,902,783	
房屋建築及設備	140401	127,402,075	66.74				

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

平衡表

中華民國115年5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	-42,473,283	-22.25				
機械及設備	1405	2,949,230	1.54				
機械及設備	140501	6,860,366	3.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,911,136	-2.05				
交通及運輸設備	1406	143,395	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	-544,351	-0.29				
雜項設備	1407	3,031,618	1.59				
雜項設備	140701	7,699,411	4.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,667,793	-2.45				
合計：		190,902,783					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	195,111	29,350,766
財產收益	141,111	1,495,666
財產孳息收入	127,131	202,851
廢舊物品售價收入	13,980	13,980
其他財產收入		1,278,835
政府撥入收入		27,654,516
公庫撥款收入		27,654,516
教學收入	4,000	4,000
學雜費收入	4,000	4,000
其他收入	50,000	196,584
雜項收入	50,000	196,584
支出	1,359,361	21,437,196
人事支出	886,214	18,916,877
人事支出	886,214	18,916,877
業務支出	117,027	820,816
業務支出	117,027	820,816
折舊、折耗及攤銷	332,120	1,675,145
固定資產折舊	332,120	1,675,145
其他支出	24,000	24,358
其他支出	24,000	24,358
本期賸餘（短絀）	-1,164,250	7,913,570
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數	1,072,500	1,072,500
期末淨資產		184,915,519

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 5 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				1,027,241	3,260,000	-2,232,759	-68.49
		累計數				19,762,051	28,193,000	-8,430,949	-29.90
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 5 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	4,350,239	1,828,320	1,675,145	168,632,297
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			21,923	53,201
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	146,584		974,286	84,928,792
機械及設備	5,787,866	3,571,927	1,072,500		339,209	2,949,230
交通及運輸設備	687,746	516,837			27,514	143,395
雜項設備	7,649,411	4,355,580	50,000		312,213	3,031,618
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 5 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 5 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 5 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5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	18,916,877	-25,436,123	-57.35
11 正式員額薪資		11,260,106	11,260,106	
113 職員薪金		11,260,106	11,260,106	
12 聘僱及兼職人員薪資		549,160	549,160	
122 約僱職員薪金		428,001	428,001	
124 兼職人員酬金		121,159	121,159	
13 加(夜)班費		2,080	2,080	
134 未休假加班費		2,080	2,080	
15 獎金		3,360,279	3,360,279	
151 考績獎金		240,910	240,910	
152 年終獎金		3,119,369	3,119,369	
16 退休及卹償金		2,304,154	2,304,154	
161 職員退休及離職金		2,165,720	2,165,720	
162 工員退休及離職金		138,434	138,434	
18 福利費		1,441,098	1,441,098	
181 分擔員工保險費		1,079,248	1,079,248	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		357,350	357,350	
2 服務費用	2,470,000	729,219	-1,740,781	-70.48
21 水電費		96,925	96,925	
212 工作場所電費		68,337	68,337	
214 工作場所水費		28,588	28,588	
22 郵電費		9,380	9,380	
221 郵費		2,920	2,920	
222 電話費		6,460	6,460	
23 旅運費		9,746	9,746	

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5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		9,746	9,746	
24 印刷裝訂與廣告費		39,007	39,007	
241 印刷及裝訂費		39,007	39,007	
25 修理保養及保固費		121,380	121,380	
252 一般房屋修護費		59,000	59,000	
255 機械及設備修護費		38,080	38,080	
257 雜項設備修護費		24,300	24,300	
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		76,360	76,360	
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		60,360	60,360	
29 公共關係費		16,480	16,480	
291 公共關係費		16,480	16,480	
3 材料及用品費	150,000	79,388	-70,612	-47.07
32 用品消耗		79,388	79,388	
321 辦公(事務)用品		78,188	78,188	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
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5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	24,358	-6,642	-21.43
91 其他支出		24,358	24,358	
91Y 其他		24,358	24,358	
合計	47,173,000	19,762,051	-27,410,949	-58.11

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 5 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	27,901,347	1,449,419	29,350,766	收入
財產收入	242,831	1,252,835	1,495,666	財產收益
政府撥入收入	27,654,516		27,654,516	政府撥入收入
教學收入	4,000		4,000	教學收入
其他收入		196,584	196,584	其他收入
基金用途	19,762,051	1,675,145	21,437,196	支出
用人費用	18,916,877		18,916,877	人事支出
服務費用	729,219	91,597	820,816	業務支出
材料及用品費	79,388	-79,388		
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		
		1,675,145	1,675,145	折舊、折耗及攤銷
其他	24,358		24,358	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,139,296	-225,726	7,913,570	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
		1,072,500	1,072,500	淨資產調整數
期末基金餘額	16,283,222	168,632,297	184,915,519	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
16,253,222	16,210,864	42,358	本校已收，支付科未收：114年6-12月太陽光電發電系統回饋金(昶恆)、114-2幼兒園就學補助幼兒園雜費、114年財產盤點報廢回收