

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 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	25,359,000	4,713,405	87,000	4,626,405	5,317.71	21,734,729	17,576,000	4,158,729	23.66
財產收入	167,000	2,205	84,000	-81,795	-97.38	70,452	84,000	-13,548	-16.13
租金收入	161,000		81,000	-81,000	-100.00	62,847	81,000	-18,153	-22.41
利息收入	1,000	205	1,000	-795	-79.50	205	1,000	-795	-79.50
其他財產收入	5,000	2,000	2,000			7,400	2,000	5,400	270.00
政府撥入收入	25,186,000	4,711,200		4,711,200		21,626,503	17,489,000	4,137,503	23.66
公庫撥款收入	25,186,000	4,711,200		4,711,200		21,626,503	17,489,000	4,137,503	23.66
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,200	3,000	200	6.67
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,200	3,000	200	6.67
其他收入						34,574		34,574	
雜項收入						34,574		34,574	
基金用途	29,486,000	1,590,218	2,183,000	-592,782	-27.15	11,797,361	17,926,000	-6,128,639	-34.19
國民教育計畫	29,441,000	1,590,218	2,183,000	-592,782	-27.15	11,785,861	17,881,000	-6,095,139	-34.09
其他	29,441,000	1,590,218	2,183,000	-592,782	-27.15	11,785,861	17,881,000	-6,095,139	-34.09
建築及設備計畫	45,000					11,500	45,000	-33,500	-74.44
購建固定資產	45,000					11,500	45,000	-33,500	-74.44
本期賸餘(短絀)	-4,127,000	3,123,187	-2,096,000	5,219,187	-249.01	9,937,368	-350,000	10,287,368	-2,939.25
期初基金餘額	4,584,507					8,396,930	4,584,507	3,812,423	83.16
解繳公庫									
期末基金餘額	457,507					18,334,298	4,234,507	14,099,791	332.97

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國115年6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	53,590,973	100.00	負 債	2	2,619,632	4.89
流動資產	11	20,953,930	39.10	流動負債	21	2,465,632	4.60
現金	1101	20,953,930	39.10	應付款項	2102	2,465,632	4.60
銀行存款	110102	20,933,930	39.06	應付代收款	210203	2,465,632	4.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,314,298	34.17	其他負債	28	154,000	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,619,632	4.89	什項負債	2801	154,000	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	154,000	0.29
固定資產	14	32,637,043	60.90	淨資產	3	50,971,341	95.11
土地	1401	7,377,250	13.77	淨資產	31	50,971,341	95.11
土地	140101	7,377,250	13.77	淨資產	3101	50,971,341	95.11
土地改良物	1402	3,858,061	7.20	累積餘額	310101	41,738,065	77.88
土地改良物	140201	5,400,072	10.08	本期賸餘	310102	8,425,618	15.72
累計折舊-土地改良物	140202	-1,542,011	-2.88	淨資產調整數	310104	807,658	1.51
房屋建築及設備	1404	18,073,938	33.73	合計：		53,590,973	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	92.40				

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

平衡表

中華民國115年6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	-31,442,755	-58.67				
機械及設備	1405	1,563,557	2.92				
機械及設備	140501	6,066,543	11.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,502,986	-8.40				
交通及運輸設備	1406	5,612	0.01				
交通及運輸設備	140601	197,746	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-192,134	-0.36				
雜項設備	1407	1,758,625	3.28				
雜項設備	140701	7,178,620	13.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,419,995	-10.11				
合計：		53,590,973					

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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

收入支出表

中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,713,405	22,044,729
財產收益	2,205	70,452
財產孳息收入	205	63,052
其他財產收入	2,000	7,400
政府撥入收入	4,711,200	21,626,503
公庫撥款收入	4,711,200	21,626,503
教學收入		3,200
學雜費收入		3,200
其他收入		344,574
雜項收入		344,574
支出	1,800,472	13,619,111
人事支出	1,530,250	11,357,068
人事支出	1,530,250	11,357,068
業務支出	59,968	428,793
業務支出	59,968	428,793
折舊、折耗及攤銷	210,254	1,833,250
固定資產折舊	210,254	1,833,250
本期賸餘（短絀）	2,912,933	8,425,618
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數		807,658
期末淨資產		50,971,341

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 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				1,590,218	2,183,000	-592,782	-27.15
		累計數				11,785,861	17,881,000	-6,095,139	-34.09
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				11,500	45,000	-33,500	-74.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	74,607,766	41,266,631	1,129,158		1,833,250	32,637,043
非理財目的之長期投資						
土地	6,900,312		476,938			7,377,250
土地改良物	5,400,072	1,320,042			221,969	3,858,061
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		1,008,511	18,073,938
機械及設備	5,724,323	4,185,257	342,220		317,729	1,563,557
交通及運輸設備	197,746	187,700			4,434	5,612
雜項設備	7,036,620	5,139,388	142,000		280,607	1,758,625
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 6 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：

02514-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 6 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		45,000			45,000	45,000	11,500		11,500	25.56	-33,500	-74.44		

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年6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	28,395,000	11,357,068	-17,037,932	-60.00
11 正式員額薪資		7,165,746	7,165,746	
113 職員薪金		6,946,686	6,946,686	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		167,157	167,157	
122 約僱職員薪金		103,785	103,785	
124 兼職人員酬金		63,372	63,372	
15 獎金		1,991,917	1,991,917	
151 考績獎金		197,620	197,620	
152 年終獎金		1,779,297	1,779,297	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,076,998	1,076,998	
161 職員退休及離職金		951,264	951,264	
162 工員退休及離職金		125,734	125,734	
18 福利費		955,250	955,250	
181 分擔員工保險費		741,400	741,400	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		204,850	204,850	
2 服務費用	902,000	334,096	-567,904	-62.96
21 水電費		39,708	39,708	
212 工作場所電費		36,369	36,369	
214 工作場所水費		3,339	3,339	
23 旅運費		22,244	22,244	
231 國內旅費		22,244	22,244	
25 修理保養及保固費		30,000	30,000	
255 機械及設備修護費		30,000	30,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年6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	%
27 一般服務費		188,630	188,630	
27D 計時與計件人員酬金		188,630	188,630	
28 專業服務費		40,860	40,860	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		14,310	14,310	
28Y 其他專業服務費		26,550	26,550	
29 公共關係費		12,654	12,654	
291 公共關係費		12,654	12,654	
3 材料及用品費	144,000	94,697	-49,303	-34.24
32 用品消耗		94,697	94,697	
321 辦公（事務）用品		94,697	94,697	
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	45,000	11,500	-33,500	-74.44
51 購建固定資產	45,000	11,500	-33,500	-74.44
514 購置機械及設備		11,500	11,500	
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	29,486,000	11,797,361	-17,688,639	-59.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	21,734,729	310,000	22,044,729	收入
財產收入	70,452		70,452	財產收益
政府撥入收入	21,626,503		21,626,503	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	34,574	310,000	344,574	其他收入
基金用途	11,797,361	1,821,750	13,619,111	支出
用人費用	11,357,068		11,357,068	人事支出
服務費用	334,096	94,697	428,793	業務支出
材料及用品費	94,697	-94,697		
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	11,500	-11,500		
		1,833,250	1,833,250	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,937,368	-1,511,750	8,425,618	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,396,930	33,341,135	41,738,065	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		807,658	807,658	淨資產調整數
期末基金餘額	18,334,298	32,637,043	50,971,341	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
18,314,298	18,314,298	0	無