

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 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	41,955,000	7,572,000	2,113,000	5,459,000	258.35	35,473,347	28,979,000	6,494,347	22.41
財產收入	508,000	17,629		17,629		260,460	407,000	-146,540	-36.00
財產處分收入						13,980		13,980	
租金收入	407,000					202,851	307,000	-104,149	-33.92
利息收入	1,000	1,029		1,029		1,029		1,029	
其他財產收入	100,000	16,600		16,600		42,600	100,000	-57,400	-57.40
政府撥入收入	41,440,000	7,553,930	2,113,000	5,440,930	257.50	35,208,446	28,565,000	6,643,446	23.26
公庫撥款收入	41,440,000	7,553,930	2,113,000	5,440,930	257.50	35,208,446	28,565,000	6,643,446	23.26
教學收入	6,000	441		441		4,441	6,000	-1,559	-25.98
學雜費收入	6,000	441		441		4,441	6,000	-1,559	-25.98
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	3,309,679	3,236,000	73,679	2.28	23,071,730	31,579,000	-8,507,270	-26.94
國民教育計畫	47,023,000	3,167,349	3,236,000	-68,651	-2.12	22,929,400	31,429,000	-8,499,600	-27.04
其他	47,023,000	3,167,349	3,236,000	-68,651	-2.12	22,929,400	31,429,000	-8,499,600	-27.04
建築及設備計畫	150,000	142,330		142,330		142,330	150,000	-7,670	-5.11
購建固定資產	150,000	142,330		142,330		142,330	150,000	-7,670	-5.11
本期賸餘(短絀)	-5,218,000	4,262,321	-1,123,000	5,385,321	-479.55	12,401,617	-2,600,000	15,001,617	-576.99
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					20,545,543	3,197,447	17,348,096	542.56

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	194,866,300	100.00	負 債	2	5,788,855	2.97
流動資產	11	26,334,398	13.51	流動負債	21	5,667,855	2.91
現金	1101	26,334,398	13.51	應付款項	2102	5,667,855	2.91
銀行存款	110102	26,304,398	13.50	應付代收款	210203	5,667,855	2.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,515,543	10.53	其他負債	28	121,000	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,788,855	2.97	什項負債	2801	121,000	0.06
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	121,000	0.06
固定資產	14	168,531,902	86.49	淨資產	3	189,077,445	97.03
土地	1401	77,526,061	39.78	淨資產	31	189,077,445	97.03
土地	140101	77,526,061	39.78	淨資產	3101	189,077,445	97.03
土地改良物	1402	48,817	0.03	累積餘額	310101	175,929,449	90.28
土地改良物	140201	3,777,796	1.94	本期賸餘	310102	12,075,496	6.20
累計折舊-土地改良物	140202	-3,728,979	-1.91	淨資產調整數	310104	1,072,500	0.55
房屋建築及設備	1404	84,736,620	43.48	合計：		194,866,300	
房屋建築及設備	140401	127,402,075	65.38				

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	-42,665,455	-21.89				
機械及設備	1405	3,109,234	1.60				
機械及設備	140501	7,102,696	3.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,993,462	-2.05				
交通及運輸設備	1406	139,775	0.07				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-547,971	-0.28				
雜項設備	1407	2,971,395	1.52				
雜項設備	140701	7,699,411	3.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,728,016	-2.43				
合計：		194,866,300					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,672,000	37,022,766
財產收益	17,629	1,513,295
財產孳息收入	1,029	203,880
廢舊物品售價收入		13,980
其他財產收入	16,600	1,295,435
政府撥入收入	7,553,930	35,208,446
公庫撥款收入	7,553,930	35,208,446
教學收入	441	4,441
學雜費收入	441	4,441
其他收入	100,000	296,584
雜項收入	100,000	296,584
支出	3,510,074	24,947,270
人事支出	3,093,643	22,010,520
人事支出	3,093,643	22,010,520
業務支出	72,652	893,468
業務支出	72,652	893,468
折舊、折耗及攤銷	342,725	2,017,870
固定資產折舊	342,725	2,017,870
其他支出	1,054	25,412
其他支出	1,054	25,412
本期賸餘（短絀）	4,161,926	12,075,496
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數		1,072,500
期末淨資產		189,077,445

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 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				3,167,349	3,236,000	-68,651	-2.12
		累計數				22,929,400	31,429,000	-8,499,600	-27.04
建築及設備計畫		本月數				142,330	0	142,330	0.00
		累計數				142,330	150,000	-7,670	-5.11

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

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	221,431,536	53,646,013	4,592,569	1,828,320	2,017,870	168,531,902
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			26,307	48,817
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	146,584		1,166,458	84,736,620
機械及設備	5,787,866	3,571,927	1,314,830		421,535	3,109,234
交通及運輸設備	687,746	516,837			31,134	139,775
雜項設備	7,649,411	4,355,580	50,000		372,436	2,971,395
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 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：

02507-1

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 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		150,000			150,000	150,000	142,330		142,330	94.89	-7,670	-5.11		

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	44,353,000	22,010,520	-22,342,480	-50.37
11 正式員額薪資		13,487,360	13,487,360	
113 職員薪金		13,487,360	13,487,360	
12 聘僱及兼職人員薪資		706,061	706,061	
122 約僱職員薪金		535,113	535,113	
124 兼職人員酬金		170,948	170,948	
13 加(夜)班費		2,080	2,080	
134 未休假加班費		2,080	2,080	
15 獎金		3,382,779	3,382,779	
151 考績獎金		240,910	240,910	
152 年終獎金		3,119,369	3,119,369	
15Y 其他獎金		22,500	22,500	
16 退休及卹償金		2,768,769	2,768,769	
161 職員退休及離職金		2,600,653	2,600,653	
162 工員退休及離職金		168,116	168,116	
18 福利費		1,663,471	1,663,471	
181 分擔員工保險費		1,285,621	1,285,621	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		373,350	373,350	
2 服務費用	2,470,000	795,071	-1,674,929	-67.81
21 水電費		102,171	102,171	
212 工作場所電費		68,337	68,337	
214 工作場所水費		33,834	33,834	
22 郵電費		10,729	10,729	
221 郵費		2,990	2,990	
222 電話費		7,739	7,739	

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	%
23	旅運費		9,746	9,746	
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		123,680	123,680	
252	一般房屋修護費		59,000	59,000	
255	機械及設備修護費		40,380	40,380	
257	雜項設備修護費		24,300	24,300	
27	一般服務費		405,699	405,699	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		2,400	2,400	
27D	計時與計件人員酬金		390,699	390,699	
27F	體育活動費		12,600	12,600	
28	專業服務費		82,360	82,360	
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		66,360	66,360	
29	公共關係費		21,679	21,679	
291	公共關係費		21,679	21,679	
3	材料及用品費	150,000	79,888	-70,112	-46.74
32	用品消耗		79,888	79,888	
321	辦公（事務）用品		78,378	78,378	
322	報章雜誌		1,200	1,200	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		310	310	
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	

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	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及宿舍與設施工程支出	150,000	142,330	-7,670	-5.11
51 購建固定資產	150,000	142,330	-7,670	-5.11
514 購置機械及設備	150,000	142,330	-7,670	-5.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	31,000	25,412	-5,588	-18.03
91 其他支出		25,412	25,412	
91Y 其他		25,412	25,412	
合計	47,173,000	23,071,730	-24,101,270	-51.09

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 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	35,473,347	1,549,419	37,022,766	收入
財產收入	260,460	1,252,835	1,513,295	財產收益
政府撥入收入	35,208,446		35,208,446	政府撥入收入
教學收入	4,441		4,441	教學收入
其他收入		296,584	296,584	其他收入
基金用途	23,071,730	1,875,540	24,947,270	支出
用人費用	22,010,520		22,010,520	人事支出
服務費用	795,071	98,397	893,468	業務支出
材料及用品費	79,888	-79,888		
租金、償債、利息及相關手續費	5,209	-5,209		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
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	142,330	-142,330		
		2,017,870	2,017,870	折舊、折耗及攤銷
其他	25,412		25,412	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,401,617	-326,121	12,075,496	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	20,545,543	168,531,902	189,077,445	期末淨資產

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
20,515,543	20,510,473	5,070	本校已收，支付科未收：94056帳戶115年度上半年利息、交通部中央氣象署115年地震站電費補助、114-2幼兒園雜費繳庫