

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 7 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	738,254	4,101,000	-3,362,746	-82.00	36,211,601	33,080,000	3,131,601	9.47
財產收入	508,000	5,000	101,000	-96,000	-95.05	265,460	508,000	-242,540	-47.74
財產處分收入						13,980		13,980	
租金收入	407,000		100,000	-100,000	-100.00	202,851	407,000	-204,149	-50.16
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,029	1,000	29	2.90
其他財產收入	100,000	5,000		5,000		47,600	100,000	-52,400	-52.40
政府撥入收入	41,440,000	733,254	4,000,000	-3,266,746	-81.67	35,941,700	32,565,000	3,376,700	10.37
公庫撥款收入	41,440,000	733,254	4,000,000	-3,266,746	-81.67	35,941,700	32,565,000	3,376,700	10.37
教學收入	6,000					4,441	6,000	-1,559	-25.98
學雜費收入	6,000					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	5,693,998	2,254,000	3,439,998	152.62	28,765,728	33,833,000	-5,067,272	-14.98
國民教育計畫	47,023,000	5,693,998	2,254,000	3,439,998	152.62	28,623,398	33,683,000	-5,059,602	-15.02
其他	47,023,000	5,693,998	2,254,000	3,439,998	152.62	28,623,398	33,683,000	-5,059,602	-15.02
建築及設備計畫	150,000					142,330	150,000	-7,670	-5.11
購建固定資產	150,000					142,330	150,000	-7,670	-5.11
本期賸餘(短絀)	-5,218,000	-4,955,744	1,847,000	-6,802,744	-368.31	7,445,873	-753,000	8,198,873	-1,088.83
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					15,589,799	5,044,447	10,545,352	209.05

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7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	190,723,925	100.00	負 債	2	6,562,698	3.44
流動資產	11	22,152,497	11.61	流動負債	21	6,444,698	3.38
現金	1101	22,152,497	11.61	應付款項	2102	6,444,698	3.38
銀行存款	110102	22,122,497	11.60	應付代收款	210203	6,444,698	3.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,559,799	8.16	其他負債	28	118,000	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,562,698	3.44	什項負債	2801	118,000	0.06
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	118,000	0.06
固定資產	14	168,571,428	88.39	淨資產	3	184,161,227	96.56
土地	1401	77,526,061	40.65	淨資產	31	184,161,227	96.56
土地	140101	77,526,061	40.65	淨資產	3101	184,161,227	96.56
土地改良物	1402	44,432	0.02	累積餘額	310101	175,929,449	92.24
土地改良物	140201	3,777,796	1.98	本期賸餘	310102	7,159,278	3.75
累計折舊-土地改良物	140202	-3,733,364	-1.96	淨資產調整數	310104	1,072,500	0.56
房屋建築及設備	1404	84,684,779	44.40	合計：		190,723,925	
房屋建築及設備	140401	127,542,694	66.87				

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7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	-42,857,915	-22.47				
機械及設備	1405	3,024,176	1.59				
機械及設備	140501	7,102,696	3.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,078,520	-2.14				
交通及運輸設備	1406	136,151	0.07				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-551,595	-0.29				
雜項設備	1407	3,155,829	1.65				
雜項設備	140701	7,946,411	4.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,790,582	-2.51				
合計：		190,723,925					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,125,873	38,148,639
財產收益	5,000	1,518,295
財產孳息收入		203,880
廢舊物品售價收入		13,980
其他財產收入	5,000	1,300,435
政府撥入收入	733,254	35,941,700
公庫撥款收入	733,254	35,941,700
教學收入		4,441
學雜費收入		4,441
其他收入	387,619	684,203
雜項收入	387,619	684,203
支出	6,042,091	30,989,361
人事支出	5,412,806	27,423,326
人事支出	5,412,806	27,423,326
業務支出	276,719	1,170,187
業務支出	276,719	1,170,187
折舊、折耗及攤銷	348,093	2,365,963
固定資產折舊	348,093	2,365,963
其他支出	4,473	29,885
其他支出	4,473	29,885
本期賸餘（短絀）	-4,916,218	7,159,278
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		184,161,227

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 7 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				5,693,998	2,254,000	3,439,998	152.62
		累計數				28,623,398	33,683,000	-5,059,602	-15.02
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 7 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	5,122,518	1,970,650	2,365,963	168,571,428
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			30,692	44,432
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	287,203		1,358,918	84,684,779
機械及設備	5,787,866	3,571,927	1,457,160	142,330	506,593	3,024,176
交通及運輸設備	687,746	516,837			34,758	136,151
雜項設備	7,649,411	4,355,580	297,000		435,002	3,155,829
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 7 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 7 月份

[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 7 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7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	27,423,326	-16,929,674	-38.17
11 正式員額薪資		17,368,034	17,368,034	
113 職員薪金		17,368,034	17,368,034	
12 聘僱及兼職人員薪資		978,132	978,132	
122 約僱職員薪金		743,992	743,992	
124 兼職人員酬金		234,140	234,140	
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		3,652,577	3,652,577	
161 職員退休及離職金		3,444,606	3,444,606	
162 工員退休及離職金		207,971	207,971	
18 福利費		2,039,724	2,039,724	
181 分擔員工保險費		1,645,874	1,645,874	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		389,350	389,350	
2 服務費用	2,470,000	1,065,552	-1,404,448	-56.86
21 水電費		137,618	137,618	
212 工作場所電費		97,631	97,631	
214 工作場所水費		39,987	39,987	
22 郵電費		12,609	12,609	
221 郵費		3,464	3,464	
222 電話費		9,145	9,145	

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7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		11,242	11,242	
231	國內旅費		11,242	11,242	
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		147,380	147,380	
252	一般房屋修護費		59,000	59,000	
255	機械及設備修護費		53,680	53,680	
257	雜項設備修護費		34,700	34,700	
27	一般服務費		589,657	589,657	
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		574,657	574,657	
27F	體育活動費		12,600	12,600	
28	專業服務費		93,360	93,360	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		13,000	13,000	
28A	電腦軟體服務費		8,000	8,000	
28Y	其他專業服務費		72,360	72,360	
29	公共關係費		34,679	34,679	
291	公共關係費		34,679	34,679	
3	材料及用品費	150,000	86,126	-63,874	-42.58
32	用品消耗		86,126	86,126	
321	辦公(事務)用品		81,804	81,804	
322	報章雜誌		1,800	1,800	
323	農業與園藝用品及環境美化費		912	912	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		1,610	1,610	
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	

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7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	%
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	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	29,885	-1,115	-3.60
91 其他支出		29,885	29,885	
91Y 其他		29,885	29,885	
合計	47,173,000	28,765,728	-18,407,272	-39.02

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 7 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	36,211,601	1,937,038	38,148,639	收入
財產收入	265,460	1,252,835	1,518,295	財產收益
政府撥入收入	35,941,700		35,941,700	政府撥入收入
教學收入	4,441		4,441	教學收入
其他收入		684,203	684,203	其他收入
基金用途	28,765,728	2,223,633	30,989,361	支出
用人費用	27,423,326		27,423,326	人事支出
服務費用	1,065,552	104,635	1,170,187	業務支出
材料及用品費	86,126	-86,126		
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		
		2,365,963	2,365,963	折舊、折耗及攤銷
其他	29,885		29,885	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,445,873	-286,595	7,159,278	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	15,589,799	168,571,428	184,161,227	期末淨資產

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 7 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	36,211,601	1,937,038	38,148,639	收入
財產收入	265,460	1,252,835	1,518,295	財產收益
政府撥入收入	35,941,700		35,941,700	政府撥入收入
教學收入	4,441		4,441	教學收入
其他收入		684,203	684,203	其他收入
基金用途	28,765,728	2,223,633	30,989,361	支出
用人費用	27,423,326		27,423,326	人事支出
服務費用	1,065,552	104,635	1,170,187	業務支出
材料及用品費	86,126	-86,126		
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		
		2,365,963	2,365,963	折舊、折耗及攤銷
其他	29,885		29,885	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,445,873	-286,595	7,159,278	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	15,589,799	168,571,428	184,161,227	期末淨資產

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
15,559,799	15,559,799	0	