

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 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	25,359,000	572,254	5,167,000	-4,594,746	-88.92	22,306,983	22,743,000	-436,017	-1.92
財產收入	167,000					70,452	84,000	-13,548	-16.13
租金收入	161,000					62,847	81,000	-18,153	-22.41
利息收入	1,000					205	1,000	-795	-79.50
其他財產收入	5,000					7,400	2,000	5,400	270.00
政府撥入收入	25,186,000	572,254	5,167,000	-4,594,746	-88.92	22,198,757	22,656,000	-457,243	-2.02
公庫撥款收入	25,186,000	572,254	5,167,000	-4,594,746	-88.92	22,198,757	22,656,000	-457,243	-2.02
教學收入	6,000					3,200	3,000	200	6.67
學雜費收入	6,000					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	2,712,085	2,688,000	24,085	0.90	14,509,446	20,614,000	-6,104,554	-29.61
國民教育計畫	29,441,000	2,712,085	2,688,000	24,085	0.90	14,497,946	20,569,000	-6,071,054	-29.52
其他	29,441,000	2,712,085	2,688,000	24,085	0.90	14,497,946	20,569,000	-6,071,054	-29.52
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	-2,139,831	2,479,000	-4,618,831	-186.32	7,797,537	2,129,000	5,668,537	266.25
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					16,194,467	6,713,507	9,480,960	141.22

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	51,409,094	100.00	負 債	2	2,687,179	5.23
流動資產	11	18,881,646	36.73	流動負債	21	2,547,179	4.95
現金	1101	18,881,646	36.73	應付款項	2102	2,547,179	4.95
銀行存款	110102	18,861,646	36.69	應付代收款	210203	2,547,179	4.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,174,467	31.46	其他負債	28	140,000	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,687,179	5.23	什項負債	2801	140,000	0.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	140,000	0.27
固定資產	14	32,527,448	63.27	淨資產	3	48,721,915	94.77
土地	1401	7,377,250	14.35	淨資產	31	48,721,915	94.77
土地	140101	7,377,250	14.35	淨資產	3101	48,721,915	94.77
土地改良物	1402	3,821,067	7.43	累積餘額	310101	41,738,065	81.19
土地改良物	140201	5,400,072	10.50	本期賸餘	310102	6,182,127	12.03
累計折舊-土地改良物	140202	-1,579,005	-3.07	淨資產調整數	310104	801,723	1.56
房屋建築及設備	1404	18,001,041	35.02	合計：		51,409,094	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	96.32				

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	-31,515,652	-61.30				
機械及設備	1405	1,537,040	2.99				
機械及設備	140501	6,092,583	11.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,555,543	-8.86				
交通及運輸設備	1406	54,873	0.11				
交通及運輸設備	140601	247,746	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-192,873	-0.38				
雜項設備	1407	1,736,177	3.38				
雜項設備	140701	7,011,209	13.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,275,032	-10.26				
合計：		51,409,094					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	678,794	22,723,523
財產收益		70,452
財產孳息收入		63,052
其他財產收入		7,400
政府撥入收入	572,254	22,198,757
公庫撥款收入	572,254	22,198,757
教學收入		3,200
學雜費收入		3,200
其他收入	106,540	451,114
雜項收入	106,540	451,114
支出	2,922,285	16,541,396
人事支出	2,589,613	13,946,681
人事支出	2,589,613	13,946,681
業務支出	122,472	551,265
業務支出	122,472	551,265
折舊、折耗及攤銷	210,200	2,043,450
固定資產折舊	210,200	2,043,450
本期賸餘（短絀）	-2,243,491	6,182,127
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數	-5,935	801,723
期末淨資產		48,721,915

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 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				2,712,085	2,688,000	24,085	0.90
		累計數				14,497,946	20,569,000	-6,071,054	-29.52
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 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	74,607,766	41,266,631	1,235,698	197,911	1,851,474	32,527,448
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			258,963	3,821,067
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		1,081,408	18,001,041
機械及設備	5,724,323	4,185,257	368,260		370,286	1,537,040
交通及運輸設備	197,746	187,700	50,000		5,173	54,873
雜項設備	7,036,620	5,139,388	172,500	197,911	135,644	1,736,177
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：

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 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		45,000			45,000	45,000	11,500		11,500	25.56	-33,500	-74.44		

中華民國 115 年 7 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	28,395,000	13,946,681	-14,448,319	-50.88
11	正式員額薪資		9,110,955	9,110,955	
113	職員薪金		8,818,875	8,818,875	
114	工員工資		292,080	292,080	
12	聘僱及兼職人員薪資		261,280	261,280	
122	約僱職員薪金		166,656	166,656	
124	兼職人員酬金		94,624	94,624	
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		1,434,350	1,434,350	
161	職員退休及離職金		1,286,264	1,286,264	
162	工員退休及離職金		148,086	148,086	
18	福利費		1,148,179	1,148,179	
181	分擔員工保險費		934,329	934,329	
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	433,169	-468,831	-51.98
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		22,435	22,435	
231	國內旅費		22,435	22,435	
25	修理保養及保固費		35,500	35,500	
255	機械及設備修護費		35,500	35,500	

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	%
27	一般服務費		275,812	275,812	
27D	計時與計件人員酬金		264,082	264,082	
27F	體育活動費		11,730	11,730	
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		18,854	18,854	
291	公共關係費		18,854	18,854	
3	材料及用品費	144,000	118,096	-25,904	-17.99
32	用品消耗		118,096	118,096	
321	辦公（事務）用品		118,096	118,096	
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	14,509,446	-14,976,554	-50.79

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 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	22,306,983	416,540	22,723,523	收入
財產收入	70,452		70,452	財產收益
政府撥入收入	22,198,757		22,198,757	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	34,574	416,540	451,114	其他收入
基金用途	14,509,446	2,031,950	16,541,396	支出
用人費用	13,946,681		13,946,681	人事支出
服務費用	433,169	118,096	551,265	業務支出
材料及用品費	118,096	-118,096		
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		
		2,043,450	2,043,450	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,797,537	-1,615,410	6,182,127	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
		801,723	801,723	淨資產調整數
期末基金餘額	16,194,467	32,527,448	48,721,915	期末淨資產

註：

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
16,174,467	16,174,467	0	無