

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

## 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<br>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     | 31,150,000         | 722,254    | 8,967,000 | -8,244,746  | -91.95  | 29,237,195  | 30,845,000 | -1,607,805 | -5.21   |
| 財產收入     | 289,000            |            |           |             |         | 143,389     | 210,000    | -66,611    | -31.72  |
| 租金收入     | 269,000            |            |           |             |         | 142,943     | 200,000    | -57,057    | -28.53  |
| 利息收入     |                    |            |           |             |         | 446         |            | 446        |         |
| 其他財產收入   | 20,000             |            |           |             |         |             | 10,000     | -10,000    | -100.00 |
| 政府撥入收入   | 30,838,000         | 722,254    | 8,967,000 | -8,244,746  | -91.95  | 29,082,806  | 30,623,000 | -1,540,194 | -5.03   |
| 公庫撥款收入   | 30,838,000         | 722,254    | 8,967,000 | -8,244,746  | -91.95  | 29,082,806  | 30,623,000 | -1,540,194 | -5.03   |
| 教學收入     | 23,000             |            |           |             |         | 11,000      | 12,000     | -1,000     | -8.33   |
| 學雜費收入    | 23,000             |            |           |             |         | 11,000      | 12,000     | -1,000     | -8.33   |
| 基金用途     | 34,497,000         | 4,644,687  | 2,630,000 | 2,014,687   | 76.60   | 21,685,887  | 24,508,000 | -2,822,113 | -11.52  |
| 國民教育計畫   | 34,497,000         | 4,644,687  | 2,630,000 | 2,014,687   | 76.60   | 21,685,887  | 24,508,000 | -2,822,113 | -11.52  |
| 其他       | 34,497,000         | 4,644,687  | 2,630,000 | 2,014,687   | 76.60   | 21,685,887  | 24,508,000 | -2,822,113 | -11.52  |
| 本期賸餘(短絀) | -3,347,000         | -3,922,433 | 6,337,000 | -10,259,433 | -161.90 | 7,551,308   | 6,337,000  | 1,214,308  | 19.16   |
| 期初基金餘額   | 3,718,881          |            |           |             |         | 5,580,158   | 3,718,881  | 1,861,277  | 50.05   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |             |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 371,881            |            |           |             |         | 13,131,466  | 10,055,881 | 3,075,585  | 30.58   |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

## 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        | 92,328,692  | 100.00 | 負 債    | 2      | 7,141,453  | 7.73  |
| 流動資產         | 11       | 20,272,919  | 21.96  | 流動負債   | 21     | 6,420,813  | 6.95  |
| 現金           | 1101     | 20,272,919  | 21.96  | 應付款項   | 2102   | 6,420,813  | 6.95  |
| 銀行存款         | 110102   | 20,242,919  | 21.92  | 應付代收款  | 210203 | 6,420,813  | 6.95  |
| 銀行存款-縣庫存款    | 110102-1 | 13,101,466  | 14.19  | 其他負債   | 28     | 720,640    | 0.78  |
| 銀行存款-保管款專戶   | 110102-2 | 7,141,453   | 7.73   | 什項負債   | 2801   | 720,640    | 0.78  |
| 零用及週轉金       | 110103   | 30,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 720,640    | 0.78  |
| 固定資產         | 14       | 72,055,773  | 78.04  | 淨資產    | 3      | 85,187,239 | 92.27 |
| 土地改良物        | 1402     | 746,054     | 0.81   | 淨資產    | 31     | 85,187,239 | 92.27 |
| 土地改良物        | 140201   | 8,206,389   | 8.89   | 淨資產    | 3101   | 85,187,239 | 92.27 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -7,460,335  | -8.08  | 累積餘額   | 310101 | 76,138,202 | 82.46 |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 66,973,432  | 72.54  | 本期賸餘   | 310102 | 9,049,037  | 9.80  |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 89,600,983  | 97.05  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -22,627,551 | -24.51 | 合計：    |        | 92,328,692 |       |

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 — 嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

## 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 |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,269,488   | 2.46   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,286,069  | 11.14  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,016,581  | -8.68  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 182,453     | 0.20   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 590,961     | 0.64   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -408,508    | -0.44  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,884,346   | 2.04   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,413,711  | 14.53  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,529,365 | -12.49 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 92,328,692  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

## 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       | 722,254    | 32,706,594 |
| 財產收益     |            | 2,836,503  |
| 財產孳息收入   |            | 143,389    |
| 其他財產收入   |            | 2,693,114  |
| 政府撥入收入   | 722,254    | 29,082,806 |
| 公庫撥款收入   | 722,254    | 29,082,806 |
| 教學收入     |            | 11,000     |
| 學雜費收入    |            | 11,000     |
| 其他收入     |            | 776,285    |
| 雜項收入     |            | 776,285    |
| 支出       | 4,928,093  | 23,657,557 |
| 人事支出     | 4,565,809  | 21,195,611 |
| 人事支出     | 4,565,809  | 21,195,611 |
| 業務支出     | 78,878     | 490,276    |
| 業務支出     | 78,878     | 490,276    |
| 財產損失     |            | 200        |
| 財產交易損失   |            | 200        |
| 折舊、折耗及攤銷 | 283,406    | 1,971,470  |
| 固定資產折舊   | 283,406    | 1,971,470  |
| 本期賸餘（短絀） | -4,205,839 | 9,049,037  |
| 期初淨資產    |            | 76,138,202 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 85,187,239 |

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—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 4,644,687  | 2,630,000  | 2,014,687  | 76.60  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 21,685,887 | 24,508,000 | -2,822,113 | -11.52 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 119,405,199   | 48,847,155             | 2,693,114 | 200 | 1,195,185                    | 72,055,773 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地改良物      | 8,206,389     | 7,434,109              |           |     | 26,226                       | 746,054    |
| 房屋及建築      | 86,908,069    | 21,600,251             | 2,693,114 | 200 | 1,027,300                    | 66,973,432 |
| 機械及設備      | 10,286,069    | 8,096,798              |           |     | -80,217                      | 2,269,488  |
| 交通及運輸設備    | 590,961       | 426,560                |           |     | -18,052                      | 182,453    |
| 雜項設備       | 13,413,711    | 11,289,437             |           |     | 239,928                      | 1,884,346  |
| 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 02512-1

[illegible]

## 02512-2

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

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       | 33,070,000 | 21,195,611 | -11,874,389 | -35.91 |
| 11 正式員額薪資    |            | 12,556,409 | 12,556,409  |        |
| 113 職員薪金     |            | 12,264,329 | 12,264,329  |        |
| 114 工員工資     |            | 292,080    | 292,080     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 1,224,855  | 1,224,855   |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 1,143,554  | 1,143,554   |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 81,301     | 81,301      |        |
| 15 獎金        |            | 2,915,544  | 2,915,544   |        |
| 151 考績獎金     |            | 294,470    | 294,470     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,606,074  | 2,606,074   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 15,000     | 15,000      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,974,149  | 2,974,149   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,693,622  | 2,693,622   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 280,527    | 280,527     |        |
| 18 福利費       |            | 1,524,654  | 1,524,654   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,417,154  | 1,417,154   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 98,500     | 98,500      |        |
| 2 服務費用       | 1,201,000  | 427,046    | -773,954    | -64.44 |
| 21 水電費       |            | 53,099     | 53,099      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 44,062     | 44,062      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 9,037      | 9,037       |        |
| 22 郵電費       |            | 8,274      | 8,274       |        |
| 222 電話費      |            | 8,274      | 8,274       |        |
| 23 旅運費       |            | 21,455     | 21,455      |        |
| 231 國內旅費     |            | 21,455     | 21,455      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

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          | %      |
| 25   | 修理保養及保固費                |            | 90,840     | 90,840      |        |
| 255  | 機械及設備修護費                |            | 44,000     | 44,000      |        |
| 257  | 雜項設備修護費                 |            | 34,050     | 34,050      |        |
| 258  | 其他資產修護費                 |            | 12,790     | 12,790      |        |
| 27   | 一般服務費                   |            | 127,918    | 127,918     |        |
| 27D  | 計時與計件人員酬金               |            | 127,918    | 127,918     |        |
| 28   | 專業服務費                   |            | 91,360     | 91,360      |        |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費            |            | 32,000     | 32,000      |        |
| 28Y  | 其他專業服務費                 |            | 59,360     | 59,360      |        |
| 29   | 公共關係費                   |            | 34,100     | 34,100      |        |
| 291  | 公共關係費                   |            | 34,100     | 34,100      |        |
| 3    | 材料及用品費                  | 214,000    | 55,230     | -158,770    | -74.19 |
| 32   | 用品消耗                    |            | 55,230     | 55,230      |        |
| 321  | 辦公（事務）用品                |            | 53,595     | 53,595      |        |
| 328  | 醫療用品（非醫療院所使用）           |            | 1,635      | 1,635       |        |
| 7    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000     | 8,000      | -4,000      | -33.33 |
| 74   | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 744  | 慰問、照護及濟助金               |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 合 計  |                         | 34,497,000 | 21,685,887 | -12,811,113 | -37.14 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新塭國民小學

02512-1

## 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                        | 29,237,195 | 3,469,399  | 32,706,594 | 收入       |
| 財產收入                        | 143,389    | 2,693,114  | 2,836,503  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 29,082,806 |            | 29,082,806 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 11,000     |            | 11,000     | 教學收入     |
| 其他收入                        |            | 776,285    | 776,285    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 21,685,887 | 1,971,670  | 23,657,557 | 支出       |
| 用人費用                        | 21,195,611 |            | 21,195,611 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 427,046    | 63,230     | 490,276    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 55,230     | -55,230    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 8,000      | -8,000     |            |          |
|                             |            | 200        | 200        | 財產損失     |
|                             |            | 1,971,470  | 1,971,470  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 7,551,308  | 1,497,729  | 9,049,037  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,580,158  | 70,558,044 | 76,138,202 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            |            |            | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 13,131,466 | 72,055,773 | 85,187,239 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 13,101,466 | 13,101,466 | 0         |        |