

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

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	30,810,000	629,011	9,270,000	-8,640,989	-93.21	28,217,380	28,691,000	-473,620	-1.65
財產收入	266,000	6,757	169,000	-162,243	-96.00	81,816	169,000	-87,184	-51.59
租金收入	249,000		169,000	-169,000	-100.00	75,059	169,000	-93,941	-55.59
利息收入	1,000	757		757		757		757	
其他財產收入	16,000	6,000		6,000		6,000		6,000	
政府撥入收入	30,529,000	622,254	9,086,000	-8,463,746	-93.15	28,135,564	28,507,000	-371,436	-1.30
公庫撥款收入	30,529,000	622,254	9,086,000	-8,463,746	-93.15	28,135,564	28,507,000	-371,436	-1.30
教學收入	14,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
學雜費收入	14,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
其他收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
基金用途	33,583,000	4,264,793	2,400,000	1,864,793	77.70	19,553,164	21,821,000	-2,267,836	-10.39
國民教育計畫	33,503,000	4,264,793	2,400,000	1,864,793	77.70	19,553,164	21,821,000	-2,267,836	-10.39
其他	33,503,000	4,264,793	2,400,000	1,864,793	77.70	19,553,164	21,821,000	-2,267,836	-10.39
建築及設備計畫	80,000								
購建固定資產	80,000								
本期賸餘(短絀)	-2,773,000	-3,635,782	6,870,000	-10,505,782	-152.92	8,664,216	6,870,000	1,794,216	26.12
期初基金餘額	3,080,423					5,145,348	3,080,423	2,064,925	67.03
解繳公庫									
期末基金餘額	307,423					13,809,564	9,950,423	3,859,141	38.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	51,401,145	100.00	負 債	2	5,634,134	10.96
流動資產	11	19,443,698	37.83	流動負債	21	5,143,617	10.01
現金	1101	19,443,698	37.83	應付款項	2102	5,143,617	10.01
銀行存款	110102	19,413,698	37.77	應付代收款	210203	5,143,617	10.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,779,564	26.81	其他負債	28	490,517	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,634,134	10.96	什項負債	2801	490,517	0.95
零用及週轉金	110103	30,000	0.06	存入保證金	280104	490,517	0.95
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	45,767,011	89.04
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	45,767,011	89.04
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	45,767,011	89.04
固定資產	14	31,957,447	62.17	累積餘額	310101	38,268,821	74.45
土地	1401	19,254,741	37.46	本期賸餘	310102	6,703,413	13.04
土地	140101	19,254,741	37.46	淨資產調整數	310104	794,777	1.55
土地改良物	1402	65,222	0.13	合計：		51,401,145	
土地改良物	140201	11,559,572	22.49				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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-土地改良物	140202	-11,494,350	-22.36				
房屋建築及設備	1404	8,919,518	17.35				
房屋建築及設備	140401	83,059,160	161.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,139,642	-144.24				
機械及設備	1405	2,066,714	4.02				
機械及設備	140501	11,813,220	22.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,746,506	-18.96				
交通及運輸設備	1406	200,034	0.39				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,686,778	-3.28				
雜項設備	1407	1,451,218	2.82				
雜項設備	140701	14,895,565	28.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,444,347	-26.16				
合計：		51,401,145					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	1,140,899	32,162,546
財產收益	6,757	81,816
財產孳息收入	757	75,816
其他財產收入	6,000	6,000
政府撥入收入	622,254	28,135,564
公庫撥款收入	622,254	28,135,564
其他收入	511,888	3,945,166
雜項收入	511,888	3,945,166
支出	5,443,368	25,459,133
人事支出	4,151,870	18,918,199
人事支出	4,151,870	18,918,199
業務支出	112,923	634,965
業務支出	112,923	634,965
折舊、折耗及攤銷	1,178,575	5,905,969
固定資產折舊	1,178,575	5,905,969
本期賸餘（短絀）	-4,302,469	6,703,413
期初淨資產		38,268,821
解繳公庫		
淨資產調整數		794,777
期末淨資產		45,767,011

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-5

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				4,264,793	2,400,000	1,864,793	77.70
		累計數				19,553,164	21,821,000	-2,267,836	-10.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

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	137,729,127	104,605,654	4,739,943		5,905,969	31,957,447
非理財目的之長期投資						
土地	19,162,464		92,277			19,254,741
土地改良物	11,559,572	11,493,262			1,088	65,222
房屋及建築	79,426,494	68,938,597	3,632,666		5,201,045	8,919,518
機械及設備	10,860,720	9,352,263	952,500		394,243	2,066,714
交通及運輸設備	1,886,812	1,646,956			39,822	200,034
雜項設備	14,833,065	13,174,576	62,500		269,771	1,451,218
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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-7

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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02510-9

[illegible]

02510-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	32,199,000	18,918,199	-13,280,801	-41.25
11	正式員額薪資		10,447,898	10,447,898	
113	職員薪金		10,447,898	10,447,898	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,024,054	1,024,054	
122	約僱職員薪金		950,145	950,145	
124	兼職人員酬金		73,909	73,909	
15	獎金		2,249,199	2,249,199	
151	考績獎金		92,305	92,305	
152	年終獎金		2,141,894	2,141,894	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		3,967,300	3,967,300	
161	職員退休及離職金		3,831,552	3,831,552	
162	工員退休及離職金		135,748	135,748	
18	福利費		1,229,748	1,229,748	
181	分擔員工保險費		1,137,548	1,137,548	
18Y	其他福利費		92,200	92,200	
2	服務費用	1,061,000	540,413	-520,587	-49.07
21	水電費		47,200	47,200	
212	工作場所電費		32,560	32,560	
214	工作場所水費		14,640	14,640	
22	郵電費		12,804	12,804	
221	郵費		3,420	3,420	
222	電話費		9,384	9,384	
23	旅運費		19,585	19,585	
231	國內旅費		19,585	19,585	
25	修理保養及保固費		98,052	98,052	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		62,552	62,552	
255 機械及設備修護費		34,250	34,250	
257 雜項設備修護費		800	800	
258 其他資產修護費		450	450	
26 保險費		900	900	
263 機械及設備保險費		900	900	
27 一般服務費		308,732	308,732	
27D 計時與計件人員酬金		277,932	277,932	
27F 體育活動費		30,800	30,800	
28 專業服務費		48,580	48,580	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,300	13,300	
28Y 其他專業服務費		35,280	35,280	
29 公共關係費		4,560	4,560	
291 公共關係費		4,560	4,560	
3 材料及用品費	231,000	86,552	-144,448	-62.53
32 用品消耗		86,552	86,552	
321 辦公（事務）用品		30,056	30,056	
323 農業與園藝用品及環境美化費		47,429	47,429	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		9,067	9,067	
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	80,000		-80,000	-100.00
51 購建固定資產	80,000		-80,000	-100.00
516 購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
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	33,583,000	19,553,164	-14,029,836	-41.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-14

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	28,217,380	3,945,166	32,162,546	收入
財產收入	81,816		81,816	財產收益
政府撥入收入	28,135,564		28,135,564	政府撥入收入
其他收入		3,945,166	3,945,166	其他收入
基金用途	19,553,164	5,905,969	25,459,133	支出
用人費用	18,918,199		18,918,199	人事支出
服務費用	540,413	94,552	634,965	業務支出
材料及用品費	86,552	-86,552		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		5,905,969	5,905,969	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,664,216	-1,960,803	6,703,413	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,145,348	33,123,473	38,268,821	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		794,777	794,777	淨資產調整數
期末基金餘額	13,809,564	31,957,447	45,767,011	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
13,779,564	13,779,564	0	