

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	28,146,000	168,000	1,535,000	-1,367,000	-89.06	26,178,789	23,281,000	2,897,789	12.45
財產收入	941,000					328,025	941,000	-612,975	-65.14
租金收入	327,000					161,378	327,000	-165,622	-50.65
利息收入	2,000					897	2,000	-1,103	-55.15
其他財產收入	612,000					165,750	612,000	-446,250	-72.92
政府撥入收入	27,201,000	168,000	1,535,000	-1,367,000	-89.06	25,848,564	22,336,000	3,512,564	15.73
公庫撥款收入	27,201,000	168,000	1,535,000	-1,367,000	-89.06	25,848,564	22,336,000	3,512,564	15.73
教學收入	4,000					2,200	4,000	-1,800	-45.00
學雜費收入	4,000					2,200	4,000	-1,800	-45.00
基金用途	32,293,000	654,517	2,564,000	-1,909,483	-74.47	18,104,931	25,418,000	-7,313,069	-28.77
國民教育計畫	32,133,000	654,517	2,564,000	-1,909,483	-74.47	18,094,931	25,258,000	-7,163,069	-28.36
其他	32,133,000	654,517	2,564,000	-1,909,483	-74.47	18,094,931	25,258,000	-7,163,069	-28.36
建築及設備計畫	160,000					10,000	160,000	-150,000	-93.75
購建固定資產	160,000					10,000	160,000	-150,000	-93.75
本期賸餘(短絀)	-4,147,000	-486,517	-1,029,000	542,483	-52.72	8,073,858	-2,137,000	10,210,858	-477.81
期初基金餘額	4,607,024					6,454,062	4,607,024	1,847,038	40.09
解繳公庫									
期末基金餘額	460,024					14,527,920	2,470,024	12,057,896	488.17

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

平衡表

中華民國115年8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	134,057,795	100.00	負 債	2	5,396,120	4.03
流動資產	11	19,924,040	14.86	流動負債	21	4,657,080	3.47
現金	1101	19,924,040	14.86	應付款項	2102	4,657,080	3.47
銀行存款	110102	19,894,040	14.84	應付代收款	210203	4,657,080	3.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,497,920	10.81	其他負債	28	739,040	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,396,120	4.03	什項負債	2801	739,040	0.55
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	739,040	0.55
固定資產	14	114,133,755	85.14	淨資產	3	128,661,675	95.97
土地	1401	54,980,000	41.01	淨資產	31	128,661,675	95.97
土地	140101	54,980,000	41.01	淨資產	3101	128,661,675	95.97
土地改良物	1402	1,904,895	1.42	累積餘額	310101	115,194,987	85.93
土地改良物	140201	14,929,666	11.14	本期賸餘	310102	7,308,504	5.45
累計折舊-土地改良物	140202	-13,024,771	-9.72	淨資產調整數	310104	6,158,184	4.59
房屋建築及設備	1404	49,001,093	36.55	合計：		134,057,795	
房屋建築及設備	140401	119,262,790	88.96				

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

平衡表

中華民國115年8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	-70,261,697	-52.41				
機械及設備	1405	1,132,694	0.84				
機械及設備	140501	4,357,265	3.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,224,571	-2.41				
交通及運輸設備	1406	223,389	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,799,157	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,575,768	-1.18				
雜項設備	1407	6,891,684	5.14				
雜項設備	140701	16,244,126	12.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,352,442	-6.98				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		134,057,795					

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	177,183	28,190,049
財產收益		328,025
財產孳息收入		162,275
其他財產收入		165,750
政府撥入收入	168,000	25,848,564
公庫撥款收入	168,000	25,848,564
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
其他收入	9,183	2,011,260
受贈收入		1,130,020
雜項收入	9,183	881,240
支出	1,005,026	20,881,545
人事支出	570,729	17,152,570
人事支出	570,729	17,152,570
業務支出	83,788	942,361
業務支出	83,788	942,361
財產損失		8,303
財產交易損失		8,303
折舊、折耗及攤銷	350,509	2,778,311
固定資產折舊	350,509	2,778,311
本期賸餘（短絀）	-827,843	7,308,504
期初淨資產		115,194,987
解繳公庫		
淨資產調整數		6,158,184
期末淨資產		128,661,675

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—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				654,517	2,564,000	-1,909,483	-74.47
		累計數				18,094,931	25,258,000	-7,163,069	-28.36
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				10,000	160,000	-150,000	-93.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	204,223,961	95,483,036	8,179,444	830,401	1,956,213	114,133,755
非理財目的之長期投資						
土地	49,482,000		5,498,000			54,980,000
土地改良物	14,929,666	12,879,955			144,816	1,904,895
房屋及建築	118,552,290	68,947,637	710,500		1,314,060	49,001,093
機械及設備	4,465,182	3,623,299	650,000	757,917	-398,728	1,132,694
交通及運輸設備	1,799,157	1,532,470			43,298	223,389
雜項設備	14,995,666	8,499,675	1,320,944	72,484	852,767	6,891,684
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 8 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：

02515-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02515-2

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		160,000			160,000	160,000	10,000		10,000	6.25	-150,000	-93.75		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	0	17,152,570	17,152,570	
11 正式員額薪資		10,039,720	10,039,720	
113 職員薪金		10,039,720	10,039,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		391,852	391,852	
122 約僱職員薪金		340,544	340,544	
124 兼職人員酬金		51,308	51,308	
13 加(夜)班費		267,208	267,208	
134 未休假加班費		267,208	267,208	
15 獎金		2,253,118	2,253,118	
151 考績獎金		205,050	205,050	
152 年終獎金		2,033,068	2,033,068	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,971,117	2,971,117	
161 職員退休及離職金		2,816,442	2,816,442	
162 工員退休及離職金		154,675	154,675	
18 福利費		1,229,555	1,229,555	
181 分擔員工保險費		1,061,855	1,061,855	
18Y 其他福利費		167,700	167,700	
2 服務費用	0	784,106	784,106	
21 水電費		188,875	188,875	
212 工作場所電費		147,802	147,802	
214 工作場所水費		41,073	41,073	
22 郵電費		13,700	13,700	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		11,700	11,700	
23 旅運費		4,282	4,282	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
231 國內旅費		4,282	4,282	
24 印刷裝訂與廣告費		27,630	27,630	
241 印刷及裝訂費		27,630	27,630	
25 修理保養及保固費		241,870	241,870	
252 一般房屋修護費		87,925	87,925	
255 機械及設備修護費		36,145	36,145	
257 雜項設備修護費		93,300	93,300	
258 其他資產修護費		24,500	24,500	
27 一般服務費		206,374	206,374	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
27D 計時與計件人員酬金		194,224	194,224	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		72,100	72,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		30,550	30,550	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		36,750	36,750	
29 公共關係費		29,275	29,275	
291 公共關係費		29,275	29,275	
3 材料及用品費	0	153,255	153,255	
32 用品消耗		153,255	153,255	
321 辦公（事務）用品		135,278	135,278	
323 農業與園藝用品及環境美化費		11,757	11,757	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,220	6,220	
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	0	10,000	10,000	
51 購建固定資產		10,000	10,000	
516 購置雜項設備		10,000	10,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布新國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	5,000	5,000	
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	0	18,104,931	18,104,931	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	26,178,789	2,011,260	28,190,049	收入
財產收入	328,025		328,025	財產收益
政府撥入收入	25,848,564		25,848,564	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
其他收入		2,011,260	2,011,260	其他收入
基金用途	18,104,931	2,776,614	20,881,545	支出
用人費用	17,152,570		17,152,570	人事支出
服務費用	784,106	158,255	942,361	業務支出
材料及用品費	153,255	-153,255		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		8,303	8,303	財產損失
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	10,000	-10,000		
		2,778,311	2,778,311	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,073,858	-765,354	7,308,504	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,454,062	108,740,925	115,194,987	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		6,158,184	6,158,184	淨資產調整數
期末基金餘額	14,527,920	114,133,755	128,661,675	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
14,497,920	14,497,920	0	