

# 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 8 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     | 25,359,000         | 226,000 |            | 226,000    |        | 22,532,983  | 22,743,000 | -210,017   | -0.92      |
| 財產收入     | 167,000            | 2,000   |            | 2,000      |        | 72,452      | 84,000     | -11,548    | -13.75     |
| 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              | 2,000   |            | 2,000      |        | 9,400       | 2,000      | 7,400      | 370.00     |
| 政府撥入收入   | 25,186,000         | 224,000 |            | 224,000    |        | 22,422,757  | 22,656,000 | -233,243   | -1.03      |
| 公庫撥款收入   | 25,186,000         | 224,000 |            | 224,000    |        | 22,422,757  | 22,656,000 | -233,243   | -1.03      |
| 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         | 312,995 | 2,180,000  | -1,867,005 | -85.64 | 14,822,441  | 22,794,000 | -7,971,559 | -34.97     |
| 國民教育計畫   | 29,441,000         | 312,995 | 2,180,000  | -1,867,005 | -85.64 | 14,810,941  | 22,749,000 | -7,938,059 | -34.89     |
| 其他       | 29,441,000         | 312,995 | 2,180,000  | -1,867,005 | -85.64 | 14,810,941  | 22,749,000 | -7,938,059 | -34.89     |
| 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         | -86,995 | -2,180,000 | 2,093,005  | -96.01 | 7,710,542   | -51,000    | 7,761,542  | -15,218.71 |
| 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            |         |            |            |        | 16,107,472  | 4,533,507  | 11,573,965 | 255.30     |

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        | 50,885,963 | 100.00 | 負 債    | 2      | 2,456,732  | 4.83  |
| 流動資產       | 11       | 18,564,204 | 36.48  | 流動負債   | 21     | 2,316,732  | 4.55  |
| 現金         | 1101     | 18,564,204 | 36.48  | 應付款項   | 2102   | 2,316,732  | 4.55  |
| 銀行存款       | 110102   | 18,544,204 | 36.44  | 應付代收款  | 210203 | 2,316,732  | 4.55  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 16,087,472 | 31.61  | 其他負債   | 28     | 140,000    | 0.28  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,456,732  | 4.83   | 什項負債   | 2801   | 140,000    | 0.28  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 140,000    | 0.28  |
| 固定資產       | 14       | 32,321,759 | 63.52  | 淨資產    | 3      | 48,429,231 | 95.17 |
| 土地         | 1401     | 7,377,250  | 14.50  | 淨資產    | 31     | 48,429,231 | 95.17 |
| 土地         | 140101   | 7,377,250  | 14.50  | 淨資產    | 3101   | 48,429,231 | 95.17 |
| 土地改良物      | 1402     | 3,784,071  | 7.44   | 累積餘額   | 310101 | 41,738,065 | 82.02 |
| 土地改良物      | 140201   | 5,400,072  | 10.61  | 本期賸餘   | 310102 | 5,889,443  | 11.57 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -1,616,001 | -3.18  | 淨資產調整數 | 310104 | 801,723    | 1.58  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 17,928,145 | 35.23  | 合計：    |        | 50,885,963 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 49,516,693 | 97.31  |        |        |            |       |

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 | -31,588,548 | -62.08 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,490,024   | 2.93   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,092,583   | 11.97  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,602,559  | -9.04  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 53,556      | 0.11   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 247,746     | 0.49   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -194,190    | -0.38  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,688,713   | 3.32   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,011,209   | 13.78  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,322,496  | -10.46 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 50,885,963  |        |        |    |    |   |

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8月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額       |            |
|----------|----------|------------|
|          | 本月數      | 累計數        |
| 收入       | 226,000  | 22,949,523 |
| 財產收益     | 2,000    | 72,452     |
| 財產孳息收入   |          | 63,052     |
| 其他財產收入   | 2,000    | 9,400      |
| 政府撥入收入   | 224,000  | 22,422,757 |
| 公庫撥款收入   | 224,000  | 22,422,757 |
| 教學收入     |          | 3,200      |
| 學雜費收入    |          | 3,200      |
| 其他收入     |          | 451,114    |
| 雜項收入     |          | 451,114    |
| 支出       | 518,684  | 17,060,080 |
| 人事支出     | 246,658  | 14,193,339 |
| 人事支出     | 246,658  | 14,193,339 |
| 業務支出     | 66,337   | 617,602    |
| 業務支出     | 66,337   | 617,602    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 205,689  | 2,249,139  |
| 固定資產折舊   | 205,689  | 2,249,139  |
| 本期賸餘（短絀） | -292,684 | 5,889,443  |
| 期初淨資產    |          | 41,738,065 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 淨資產調整數   |          | 801,723    |
| 期末淨資產    |          | 48,429,231 |

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 8 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             |       |       |       | 312,995    | 2,180,000  | -1,867,005 | -85.64 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 14,810,941 | 22,749,000 | -7,938,059 | -34.89 |
| 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 8 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>  | 74,607,766    | 41,266,631             | 1,235,698 | 197,911 | 2,057,163                    | 32,321,759 |
| 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              |           |         | 295,959                      | 3,784,071  |
| 房屋及建築      | 49,348,693    | 30,434,244             | 168,000   |         | 1,154,304                    | 17,928,145 |
| 機械及設備      | 5,724,323     | 4,185,257              | 368,260   |         | 417,302                      | 1,490,024  |
| 交通及運輸設備    | 197,746       | 187,700                | 50,000    |         | 6,490                        | 53,556     |
| 雜項設備       | 7,036,620     | 5,139,388              | 172,500   | 197,911 | 183,108                      | 1,688,713  |
| 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/<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：

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 8 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |       |         |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|--------|-----------|--------|-------|---------|--------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數  |           |        |       | 比較增減    |        |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %     | 金額      | %      |             |          |
| 建築及設備計畫<br>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 8 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       | 28,395,000 | 14,193,339 | -14,201,661 | -50.01 |
| 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      |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 154,328    | 154,328     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 154,328    | 154,328     |        |
| 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    |            | 1,519,780  | 1,519,780   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,371,694  | 1,371,694   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 148,086    | 148,086     |        |
| 18 福利費       |            | 1,155,079  | 1,155,079   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 934,329    | 934,329     |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 13,500     | 13,500      |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 207,250    | 207,250     |        |
| 2 服務費用       | 902,000    | 489,932    | -412,068    | -45.68 |
| 21 水電費       |            | 63,092     | 63,092      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 58,471     | 58,471      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 4,621      | 4,621       |        |
| 23 旅運費       |            | 34,863     | 34,863      |        |
| 231 國內旅費     |            | 34,863     | 34,863      |        |

## 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          | %       |
| 25   | 修理保養及保固費                         |            | 42,300     | 42,300      |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |            | 40,500     | 40,500      |         |
| 258  | 其他資產修護費                          |            | 1,800      | 1,800       |         |
| 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                            |            | 49,710     | 49,710      |         |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費                     |            | 14,310     | 14,310      |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |            | 35,400     | 35,400      |         |
| 29   | 公共關係費                            |            | 24,155     | 24,155      |         |
| 291  | 公共關係費                            |            | 24,155     | 24,155      |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 144,000    | 127,670    | -16,330     | -11.34  |
| 32   | 用品消耗                             |            | 127,670    | 127,670     |         |
| 321  | 辦公（事務）用品                         |            | 127,670    | 127,670     |         |
| 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 | 14,822,441 | -14,663,559 | -49.73  |

## 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 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                                     | 22,532,983 | 416,540    | 22,949,523 | 收入       |
| 財產收入                                     | 72,452     |            | 72,452     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                                   | 22,422,757 |            | 22,422,757 | 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                                     | 14,822,441 | 2,237,639  | 17,060,080 | 支出       |
| 用人費用                                     | 14,193,339 |            | 14,193,339 | 人事支出     |
| 服務費用                                     | 489,932    | 127,670    | 617,602    | 業務支出     |
| 材料及用品費                                   | 127,670    | -127,670   |            |          |
| 購建固定資產、無形資產、非<br>理財目的之長期投資及營舍與<br>設施工程支出 | 11,500     | -11,500    |            |          |
|                                          |            | 2,249,139  | 2,249,139  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 7,710,542  | -1,821,099 | 5,889,443  | 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                                   | 16,107,472 | 32,321,759 | 48,429,231 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,087,472 | 16,087,472 | 0         | 無      |