

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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	41,955,000	196,000	2,173,000	-1,977,000	-90.98	36,407,601	35,253,000	1,154,601	3.28
財產收入	508,000					265,460	508,000	-242,540	-47.74
財產處分收入						13,980		13,980	
租金收入	407,000					202,851	407,000	-204,149	-50.16
利息收入	1,000					1,029	1,000	29	2.90
其他財產收入	100,000					47,600	100,000	-52,400	-52.40
政府撥入收入	41,440,000	196,000	2,173,000	-1,977,000	-90.98	36,137,700	34,738,000	1,399,700	4.03
公庫撥款收入	41,440,000	196,000	2,173,000	-1,977,000	-90.98	36,137,700	34,738,000	1,399,700	4.03
教學收入	6,000					4,441	6,000	-1,559	-25.98
學雜費收入	6,000					4,441	6,000	-1,559	-25.98
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	47,173,000	911,775	2,225,000	-1,313,225	-59.02	29,677,503	36,058,000	-6,380,497	-17.70
國民教育計畫	47,023,000	911,775	2,225,000	-1,313,225	-59.02	29,535,173	35,908,000	-6,372,827	-17.75
其他	47,023,000	911,775	2,225,000	-1,313,225	-59.02	29,535,173	35,908,000	-6,372,827	-17.75
建築及設備計畫	150,000					142,330	150,000	-7,670	-5.11
購建固定資產	150,000					142,330	150,000	-7,670	-5.11
本期賸餘(短絀)	-5,218,000	-715,775	-52,000	-663,775	1,276.49	6,730,098	-805,000	7,535,098	-936.04
期初基金餘額	5,797,447					8,143,926	5,797,447	2,346,479	40.47
解繳公庫									
期末基金餘額	579,447					14,874,024	4,992,447	9,881,577	197.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	189,188,631	100.00	負 債	2	5,959,468	3.15
流動資產	11	20,833,492	11.01	流動負債	21	5,851,468	3.09
現金	1101	20,833,492	11.01	應付款項	2102	5,851,468	3.09
銀行存款	110102	20,803,492	11.00	應付代收款	210203	5,851,468	3.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,844,024	7.85	其他負債	28	108,000	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,959,468	3.15	什項負債	2801	108,000	0.06
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	108,000	0.06
固定資產	14	168,355,139	88.99	淨資產	3	183,229,163	96.85
土地	1401	77,526,061	40.98	淨資產	31	183,229,163	96.85
土地	140101	77,526,061	40.98	淨資產	3101	183,229,163	96.85
土地改良物	1402	40,048	0.02	累積餘額	310101	175,929,449	92.99
土地改良物	140201	3,777,796	2.00	本期賸餘	310102	6,227,214	3.29
累計折舊-土地改良物	140202	-3,737,748	-1.98	淨資產調整數	310104	1,072,500	0.57
房屋建築及設備	1404	84,492,318	44.66	合計：		189,188,631	
房屋建築及設備	140401	127,542,694	67.42				
信託代理與保證資產		350,200		信託代理與保證負債		350,200	
保管有價證券		350,200		應付保管有價證券		350,200	

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	-43,050,376	-22.76				
機械及設備	1405	3,069,705	1.62				
機械及設備	140501	7,230,196	3.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,160,491	-2.20				
交通及運輸設備	1406	132,531	0.07				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-555,215	-0.29				
雜項設備	1407	3,094,476	1.64				
雜項設備	140701	7,946,411	4.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,851,935	-2.56				
合計：		189,188,631					

信託代理與保證資產

350,200

信託代理與保證負債

350,200

保管有價證券

350,200

應付保管有價證券

350,200

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	323,500	38,472,139
財產收益		1,518,295
財產孳息收入		203,880
廢舊物品售價收入		13,980
其他財產收入		1,300,435
政府撥入收入	196,000	36,137,700
公庫撥款收入	196,000	36,137,700
教學收入		4,441
學雜費收入		4,441
其他收入	127,500	811,703
雜項收入	127,500	811,703
支出	1,255,564	32,244,925
人事支出	864,078	28,287,404
人事支出	864,078	28,287,404
業務支出	47,697	1,217,884
業務支出	47,697	1,217,884
折舊、折耗及攤銷	343,789	2,709,752
固定資產折舊	343,789	2,709,752
其他支出		29,885
其他支出		29,885
本期賸餘（短絀）	-932,064	6,227,214
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數		1,072,500
期末淨資產		183,229,163

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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				911,775	2,225,000	-1,313,225	-59.02
		累計數				29,535,173	35,908,000	-6,372,827	-17.75
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				142,330	150,000	-7,670	-5.11

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣

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	221,431,536	53,646,013	5,250,018	1,970,650	2,709,752	168,355,1
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226		3,081,155	1,828,320		77,526,0
土地改良物	3,777,796	3,702,672			35,076	40,0
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	287,203		1,551,379	84,492,3
機械及設備	5,787,866	3,571,927	1,584,660	142,330	588,564	3,069,7
交通及運輸設備	687,746	516,837			38,378	132,5
雜項設備	7,649,411	4,355,580	297,000		496,355	3,094,4
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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位:新臺幣

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：

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-2

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 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		150,000			150,000	150,000	142,330		142,330	94.89	-7,670	-5.11		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	44,353,000	28,287,404	-16,065,596	-36.22
11 正式員額薪資		17,296,534	17,296,534	
113 職員薪金		17,296,534	17,296,534	
12 聘僱及兼職人員薪資		978,132	978,132	
122 約僱職員薪金		743,992	743,992	
124 兼職人員酬金		234,140	234,140	
13 加(夜)班費		495,840	495,840	
134 未休假加班費		495,840	495,840	
15 獎金		3,382,779	3,382,779	
151 考績獎金		240,910	240,910	
152 年終獎金		3,119,369	3,119,369	
15Y 其他獎金		22,500	22,500	
16 退休及卹償金		4,038,395	4,038,395	
161 職員退休及離職金		3,830,424	3,830,424	
162 工員退休及離職金		207,971	207,971	
18 福利費		2,095,724	2,095,724	
181 分擔員工保險費		1,645,874	1,645,874	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		445,350	445,350	
2 服務費用	2,470,000	1,110,884	-1,359,116	-55.02
21 水電費		142,422	142,422	
212 工作場所電費		97,631	97,631	
214 工作場所水費		44,791	44,791	
22 郵電費		15,206	15,206	
221 郵費		4,806	4,806	
222 電話費		10,400	10,400	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	%
23 旅運費		12,501	12,501	
231 國內旅費		12,501	12,501	
24 印刷裝訂與廣告費		39,007	39,007	
241 印刷及裝訂費		39,007	39,007	
25 修理保養及保固費		151,480	151,480	
252 一般房屋修護費		59,000	59,000	
255 機械及設備修護費		55,980	55,980	
257 雜項設備修護費		36,500	36,500	
27 一般服務費		613,657	613,657	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,400	2,400	
27D 計時與計件人員酬金		598,657	598,657	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		99,360	99,360	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,000	13,000	
28A 電腦軟體服務費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		78,360	78,360	
29 公共關係費		37,251	37,251	
291 公共關係費		37,251	37,251	
3 材料及用品費	150,000	88,491	-61,509	-41.01
32 用品消耗		88,491	88,491	
321 辦公（事務）用品		82,974	82,974	
322 報章雜誌		2,100	2,100	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,807	1,807	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		1,610	1,610	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	5,209	5,209	
44 交通及運輸設備租金		5,209	5,209	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	%
442 車租		5,209	5,209	
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	150,000	142,330	-7,670	-5.11
51 購建固定資產	150,000	142,330	-7,670	-5.11
514 購置機械及設備	150,000	142,330	-7,670	-5.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	31,000	29,885	-1,115	-3.60
91 其他支出		29,885	29,885	
91Y 其他		29,885	29,885	
合計	47,173,000	29,677,503	-17,495,497	-37.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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	36,407,601	2,064,538	38,472,139	收入
財產收入	265,460	1,252,835	1,518,295	財產收益
政府撥入收入	36,137,700		36,137,700	政府撥入收入
教學收入	4,441		4,441	教學收入
其他收入		811,703	811,703	其他收入
基金用途	29,677,503	2,567,422	32,244,925	支出
用人費用	28,287,404		28,287,404	人事支出
服務費用	1,110,884	107,000	1,217,884	業務支出
材料及用品費	88,491	-88,491		
租金、償債、利息及相關手續費	5,209	-5,209		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
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工程支出	142,330	-142,330		
		2,709,752	2,709,752	折舊、折耗及攤銷
其他	29,885		29,885	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,730,098	-502,884	6,227,214	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,143,926	167,785,523	175,929,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,072,500	1,072,500	淨資產調整數
期末基金餘額	14,874,024	168,355,139	183,229,163	期末淨資產

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺

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
14,844,024	14,844,024	0	