

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 9 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	1,186,473	3,531,000	-2,344,527	-66.40	27,365,262	26,812,000	553,262	2.06
財產收入	941,000	109,473		109,473		437,498	941,000	-503,502	-53.51
租金收入	327,000	109,473		109,473		270,851	327,000	-56,149	-17.17
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	1,077,000	3,531,000	-2,454,000	-69.50	26,925,564	25,867,000	1,058,564	4.09
公庫撥款收入	27,201,000	1,077,000	3,531,000	-2,454,000	-69.50	26,925,564	25,867,000	1,058,564	4.09
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	3,621,988	2,556,000	1,065,988	41.71	21,726,919	27,974,000	-6,247,081	-22.33
國民教育計畫	32,133,000	3,621,988	2,556,000	1,065,988	41.71	21,716,919	27,814,000	-6,097,081	-21.92
其他	32,133,000	3,621,988	2,556,000	1,065,988	41.71	21,716,919	27,814,000	-6,097,081	-21.92
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	-2,435,515	975,000	-3,410,515	-349.80	5,638,343	-1,162,000	6,800,343	-585.23
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					12,092,405	3,445,024	8,647,381	251.01

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9月30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	133,656,963	100.00	負 債	2	6,502,762	4.87
流動資產	11	18,589,286	13.91	流動負債	21	5,696,722	4.26
現金	1101	18,589,286	13.91	應付款項	2102	5,696,722	4.26
銀行存款	110102	18,559,286	13.89	應付代收款	210203	5,696,722	4.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,062,405	9.02	其他負債	28	806,040	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,496,881	4.86	什項負債	2801	806,040	0.60
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	806,040	0.60
固定資產	14	115,061,796	86.09	淨資產	3	127,154,201	95.13
土地	1401	54,980,000	41.14	淨資產	31	127,154,201	95.13
土地	140101	54,980,000	41.14	淨資產	3101	127,154,201	95.13
土地改良物	1402	1,886,793	1.41	累積餘額	310101	115,194,987	86.19
土地改良物	140201	14,929,666	11.17	本期賸餘	310102	5,801,030	4.34
累計折舊-土地改良物	140202	-13,042,873	-9.76	淨資產調整數	310104	6,158,184	4.61
房屋建築及設備	1404	50,105,601	37.49	合計：		133,656,963	
房屋建築及設備	140401	120,530,150	90.18				

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9月30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	-70,424,549	-52.69				
機械及設備	1405	1,083,980	0.81				
機械及設備	140501	4,357,265	3.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,273,285	-2.45				
交通及運輸設備	1406	232,393	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,812,757	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,580,364	-1.18				
雜項設備	1407	6,773,029	5.07				
雜項設備	140701	16,202,126	12.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,429,097	-7.05				
其他資產	18	5,881	0.00				
什項資產	1801	5,881	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	5,881	0.00				
合計：		133,656,963					

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 — 嘉義縣布袋鎮布新國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,467,433	30,657,482
財產收益	109,473	437,498
財產孳息收入	109,473	271,748
其他財產收入		165,750
政府撥入收入	1,077,000	26,925,564
公庫撥款收入	1,077,000	26,925,564
教學收入		2,200
學雜費收入		2,200
其他收入	1,280,960	3,292,220
受贈收入		1,130,020
雜項收入	1,280,960	2,162,200
支出	3,974,907	24,856,452
人事支出	3,316,610	20,469,180
人事支出	3,316,610	20,469,180
業務支出	305,378	1,247,739
業務支出	305,378	1,247,739
財產損失	420	8,723
財產交易損失	420	8,723
折舊、折耗及攤銷	352,499	3,130,810
固定資產折舊	352,499	3,130,810
本期賸餘（短絀）	-1,507,474	5,801,030
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		127,154,201

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 9 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				3,621,988	2,556,000	1,065,988	41.71
		累計數				21,716,919	27,814,000	-6,097,081	-21.92
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 9 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	9,460,404	872,401	2,267,132	115,061,796
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			162,918	1,886,793
房屋及建築	118,552,290	68,947,637	1,977,860		1,476,912	50,105,601
機械及設備	4,465,182	3,623,299	650,000	757,917	-350,014	1,083,980
交通及運輸設備	1,799,157	1,532,470	13,600		47,894	232,393
雜項設備	14,995,666	8,499,675	1,320,944	114,484	929,422	6,773,029
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 9 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 9 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9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	20,469,180	20,469,180	
11 正式員額薪資		11,585,036	11,585,036	
113 職員薪金		11,585,036	11,585,036	
12 聘僱及兼職人員薪資		434,420	434,420	
122 約僱職員薪金		383,112	383,112	
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		3,393,638	3,393,638	
151 考績獎金		1,330,570	1,330,570	
152 年終獎金		2,033,068	2,033,068	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		3,358,541	3,358,541	
161 職員退休及離職金		3,172,480	3,172,480	
162 工員退休及離職金		186,061	186,061	
18 福利費		1,430,337	1,430,337	
181 分擔員工保險費		1,225,537	1,225,537	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		182,300	182,300	
2 服務費用	0	1,059,932	1,059,932	
21 水電費		200,999	200,999	
212 工作場所電費		147,802	147,802	
214 工作場所水費		53,197	53,197	
22 郵電費		17,810	17,810	
221 郵費		4,086	4,086	
222 電話費		13,724	13,724	

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9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		7,502	7,502	
231	國內旅費		7,502	7,502	
24	印刷裝訂與廣告費		44,208	44,208	
241	印刷及裝訂費		44,208	44,208	
25	修理保養及保固費		318,370	318,370	
252	一般房屋修護費		102,925	102,925	
255	機械及設備修護費		41,045	41,045	
257	雜項設備修護費		149,900	149,900	
258	其他資產修護費		24,500	24,500	
27	一般服務費		352,718	352,718	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		270	270	
27D	計時與計件人員酬金		340,448	340,448	
27F	體育活動費		12,000	12,000	
28	專業服務費		77,350	77,350	
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		42,000	42,000	
29	公共關係費		40,975	40,975	
291	公共關係費		40,975	40,975	
3	材料及用品費	0	180,807	180,807	
32	用品消耗		180,807	180,807	
321	辦公(事務)用品		162,830	162,830	
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	

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9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	%
516 購置雜項設備		10,000	10,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	7,000	7,000	
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	0	21,726,919	21,726,919	

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 9 月 30 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	27,365,262	3,292,220	30,657,482	收入
財產收入	437,498		437,498	財產收益
政府撥入收入	26,925,564		26,925,564	政府撥入收入
教學收入	2,200		2,200	教學收入
其他收入		3,292,220	3,292,220	其他收入
基金用途	21,726,919	3,129,533	24,856,452	支出
用人費用	20,469,180		20,469,180	人事支出
服務費用	1,059,932	187,807	1,247,739	業務支出
材料及用品費	180,807	-180,807		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		8,723	8,723	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		
		3,130,810	3,130,810	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,638,343	162,687	5,801,030	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	12,092,405	115,061,796	127,154,201	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
12,062,405	12,062,405	0	