

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 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	25,359,000	2,233,462		2,233,462		24,766,445	22,743,000	2,023,445	8.90
財產收入	167,000	54,462		54,462		126,914	84,000	42,914	51.09
租金收入	161,000	52,662		52,662		115,509	81,000	34,509	42.60
利息收入	1,000					205	1,000	-795	-79.50
其他財產收入	5,000	1,800		1,800		11,200	2,000	9,200	460.00
政府撥入收入	25,186,000	2,179,000		2,179,000		24,601,757	22,656,000	1,945,757	8.59
公庫撥款收入	25,186,000	2,179,000		2,179,000		24,601,757	22,656,000	1,945,757	8.59
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	2,840,882	3,325,000	-484,118	-14.56	17,663,323	26,119,000	-8,455,677	-32.37
國民教育計畫	29,441,000	2,840,882	3,325,000	-484,118	-14.56	17,651,823	26,074,000	-8,422,177	-32.30
其他	29,441,000	2,840,882	3,325,000	-484,118	-14.56	17,651,823	26,074,000	-8,422,177	-32.30
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	-607,420	-3,325,000	2,717,580	-81.73	7,103,122	-3,376,000	10,479,122	-310.40
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					15,500,052	1,208,507	14,291,545	1,182.58

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	50,660,006	100.00	負 債	2	2,958,477	5.84
流動資產	11	18,458,529	36.44	流動負債	21	2,648,477	5.23
現金	1101	18,458,529	36.44	應付款項	2102	2,648,477	5.23
銀行存款	110102	18,438,529	36.40	應付代收款	210203	2,648,477	5.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,480,052	30.56	其他負債	28	310,000	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,958,477	5.84	什項負債	2801	310,000	0.61
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	310,000	0.61
固定資產	14	32,201,477	63.56	淨資產	3	47,701,529	94.16
土地	1401	7,377,250	14.56	淨資產	31	47,701,529	94.16
土地	140101	7,377,250	14.56	淨資產	3101	47,701,529	94.16
土地改良物	1402	3,747,077	7.40	累積餘額	310101	41,738,065	82.39
土地改良物	140201	5,400,072	10.66	本期賸餘	310102	5,161,741	10.19
累計折舊-土地改良物	140202	-1,652,995	-3.26	淨資產調整數	310104	801,723	1.58
房屋建築及設備	1404	17,872,433	35.28	合計：		50,660,006	
房屋建築及設備	140401	49,516,693	97.74				

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	-31,644,260	-62.46				
機械及設備	1405	1,443,419	2.85				
機械及設備	140501	6,092,583	12.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,649,164	-9.18				
交通及運輸設備	1406	52,240	0.10				
交通及運輸設備	140601	247,746	0.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-195,506	-0.39				
雜項設備	1407	1,709,058	3.37				
雜項設備	140701	7,079,043	13.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,369,985	-10.60				
合計：		50,660,006					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,301,296	25,250,819
財產收益	54,462	126,914
財產孳息收入	52,662	115,714
其他財產收入	1,800	11,200
政府撥入收入	2,179,000	24,601,757
公庫撥款收入	2,179,000	24,601,757
教學收入		3,200
學雜費收入		3,200
其他收入	67,834	518,948
雜項收入	67,834	518,948
支出	3,028,998	20,089,078
人事支出	2,785,971	16,979,310
人事支出	2,785,971	16,979,310
業務支出	54,911	672,513
業務支出	54,911	672,513
折舊、折耗及攤銷	188,116	2,437,255
固定資產折舊	188,116	2,437,255
本期賸餘（短絀）	-727,702	5,161,741
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		47,701,529

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 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				2,840,882	3,325,000	-484,118	-14.56
		累計數				17,651,823	26,074,000	-8,422,177	-32.30
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 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	74,607,766	41,266,631	1,303,532	197,911	2,245,279	32,201,477
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			332,953	3,747,077
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		1,210,016	17,872,433
機械及設備	5,724,323	4,185,257	368,260		463,907	1,443,419
交通及運輸設備	197,746	187,700	50,000		7,806	52,240
雜項設備	7,036,620	5,139,388	240,334	197,911	230,597	1,709,058
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：

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
 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

02514-2

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		45,000			45,000	45,000	11,500		11,500	25.56	-33,500	-74.44		

中華民國 115 年 9 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	28,395,000	16,979,310	-11,415,690	-40.20
11 正式員額薪資		10,378,771	10,378,771	
113 職員薪金		10,050,181	10,050,181	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		302,700	302,700	
122 約僱職員薪金		208,076	208,076	
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		3,076,277	3,076,277	
151 考績獎金		1,281,980	1,281,980	
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		1,714,071	1,714,071	
161 職員退休及離職金		1,531,293	1,531,293	
162 工員退休及離職金		182,778	182,778	
18 福利費		1,353,163	1,353,163	
181 分擔員工保險費		1,098,413	1,098,413	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		241,250	241,250	
2 服務費用	902,000	531,964	-370,036	-41.02
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		38,152	38,152	
231 國內旅費		38,152	38,152	

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	%
25 修理保養及保固費		47,300	47,300	
255 機械及設備修護費		45,500	45,500	
258 其他資產修護費		1,800	1,800	
27 一般服務費		304,730	304,730	
27D 計時與計件人員酬金		293,000	293,000	
27F 體育活動費		11,730	11,730	
28 專業服務費		54,135	54,135	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		14,310	14,310	
28Y 其他專業服務費		39,825	39,825	
29 公共關係費		24,555	24,555	
291 公共關係費		24,555	24,555	
3 材料及用品費	144,000	140,549	-3,451	-2.40
32 用品消耗		140,549	140,549	
321 辦公（事務）用品		140,549	140,549	
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	17,663,323	-11,822,677	-40.10

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	24,766,445	484,374	25,250,819	收入
財產收入	126,914		126,914	財產收益
政府撥入收入	24,601,757		24,601,757	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	34,574	484,374	518,948	其他收入
基金用途	17,663,323	2,425,755	20,089,078	支出
用人費用	16,979,310		16,979,310	人事支出
服務費用	531,964	140,549	672,513	業務支出
材料及用品費	140,549	-140,549		
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	11,500	-11,500		
		2,437,255	2,437,255	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,103,122	-1,941,381	5,161,741	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	15,500,052	32,201,477	47,701,529	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
15,480,052	15,480,052	0	無