

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-1

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	46,274,000	6,388,048		6,388,048		45,666,241	39,540,000	6,126,241	15.49
財產收入	143,000	60,848		60,848		170,809		170,809	
財產處分收入						6,445		6,445	
租金收入	142,000	60,848		60,848		163,463		163,463	
利息收入	1,000					901		901	
政府撥入收入	46,129,000	6,326,000		6,326,000		45,490,606	39,540,000	5,950,606	15.05
公庫撥款收入	46,129,000	6,326,000		6,326,000		45,490,606	39,540,000	5,950,606	15.05
教學收入	2,000	1,200		1,200		1,800		1,800	
學雜費收入	2,000	1,200		1,200		1,800		1,800	
其他收入						3,026		3,026	
雜項收入						3,026		3,026	
基金用途	48,918,000	6,310,484	7,306,000	-995,516	-13.63	36,518,800	41,913,000	-5,394,200	-12.87
國民教育計畫	48,776,000	6,310,484	7,306,000	-995,516	-13.63	36,518,800	41,913,000	-5,394,200	-12.87
其他	48,776,000	6,310,484	7,306,000	-995,516	-13.63	36,518,800	41,913,000	-5,394,200	-12.87
建築及設備計畫	142,000								
購建固定資產	142,000								
本期賸餘(短絀)	-2,644,000	77,564	-7,306,000	7,383,564	-101.06	9,147,441	-2,373,000	11,520,441	-485.48
期初基金餘額	2,937,027					7,018,255	2,937,027	4,081,228	138.96
解繳公庫									
期末基金餘額	293,027					16,165,696	564,027	15,601,669	2,766.12

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮景山國民小學

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	60,837,621	100.00	負 債	2	5,473,014	9.00
流動資產	11	21,638,710	35.57	流動負債	21	3,559,464	5.85
現金	1101	21,638,710	35.57	應付款項	2102	3,559,464	5.85
銀行存款	110102	21,618,710	35.54	應付代收款	210203	3,559,464	5.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,145,696	26.54	其他負債	28	1,913,550	3.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,473,014	9.00	什項負債	2801	1,913,550	3.15
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	1,913,550	3.15
固定資產	14	39,198,911	64.43	淨資產	3	55,364,607	91.00
土地	1401	16,191,339	26.61	淨資產	31	55,364,607	91.00
土地	140101	16,191,339	26.61	淨資產	3101	55,364,607	91.00
土地改良物	1402	185,090	0.30	累積餘額	310101	47,316,110	77.77
土地改良物	140201	8,379,820	13.77	本期賸餘	310102	7,546,089	12.40
累計折舊-土地改良物	140202	-8,194,730	-13.47	淨資產調整數	310104	502,408	0.83
房屋建築及設備	1404	18,324,273	30.12	合計：		60,837,621	
房屋建築及設備	140401	55,653,839	91.48				

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 — 嘉義縣布袋鎮景山國民小學

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	-37,329,566	-61.36				
機械及設備	1405	2,336,968	3.84				
機械及設備	140501	8,869,717	14.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,532,749	-10.74				
交通及運輸設備	1406	89,097	0.15				
交通及運輸設備	140601	606,825	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-517,728	-0.85				
雜項設備	1407	2,072,144	3.41				
雜項設備	140701	8,160,143	13.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,087,999	-10.01				
合計：		60,837,621					

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 — 嘉義縣布袋鎮景山國民小學

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	7,152,942	48,325,691
財產收益	60,848	1,785,365
財產孳息收入	60,848	164,364
廢舊物品售價收入		6,445
其他財產收入		1,614,556
政府撥入收入	6,326,000	45,490,606
公庫撥款收入	6,326,000	45,490,606
教學收入	1,200	1,800
學雜費收入	1,200	1,800
其他收入	764,894	1,047,920
雜項收入	764,894	1,047,920
支出	7,271,778	40,779,602
人事支出	5,996,153	35,142,953
人事支出	5,996,153	35,142,953
業務支出	314,331	1,375,847
業務支出	314,331	1,375,847
財產損失		5,443
財產交易損失		5,443
折舊、折耗及攤銷	961,294	4,255,359
固定資產折舊	961,294	4,255,359
本期賸餘（短絀）	-118,836	7,546,089
期初淨資產		47,316,110
解繳公庫		
淨資產調整數		502,408
期末淨資產		55,364,607

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—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-1

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				6,310,484	7,306,000	-995,516	-13.63
		累計數				36,518,800	41,913,000	-5,394,200	-12.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-1

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	95,243,784	54,945,929	3,161,858	543,959	3,716,843	39,198,911
非理財目的之長期投資						
土地	16,100,387		90,952			16,191,339
土地改良物	8,379,820	8,185,568			9,162	185,090
房屋及建築	53,299,443	34,630,976	2,354,396		2,698,590	18,324,273
機械及設備	8,656,649	6,059,319	561,510	348,442	473,430	2,336,968
交通及運輸設備	568,825	488,336	38,000		29,392	89,097
雜項設備	8,238,660	5,581,730	117,000	195,517	506,269	2,072,144
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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02508-1

[illegible]

02508-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣布袋鎮景山國民小學

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	35,142,953	35,142,953	
11 正式員額薪資		20,235,906	20,235,906	
113 職員薪金		20,235,906	20,235,906	
12 聘僱及兼職人員薪資		739,773	739,773	
122 約僱職員薪金		546,692	546,692	
124 兼職人員酬金		193,081	193,081	
13 加(夜)班費		549,612	549,612	
134 未休假加班費		549,612	549,612	
15 獎金		6,729,901	6,729,901	
151 考績獎金		3,407,210	3,407,210	
152 年終獎金		3,300,191	3,300,191	
15Y 其他獎金		22,500	22,500	
16 退休及卹償金		4,400,042	4,400,042	
161 職員退休及離職金		4,228,667	4,228,667	
162 工員退休及離職金		171,375	171,375	
18 福利費		2,487,719	2,487,719	
181 分擔員工保險費		1,970,919	1,970,919	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		480,800	480,800	
2 服務費用	0	1,260,059	1,260,059	
21 水電費		109,377	109,377	
212 工作場所電費		98,448	98,448	
214 工作場所水費		10,929	10,929	
22 郵電費		19,855	19,855	
221 郵費		7,110	7,110	
222 電話費		12,745	12,745	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮景山國民小學

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		30,826	30,826	
231	國內旅費		30,826	30,826	
24	印刷裝訂與廣告費		32,517	32,517	
241	印刷及裝訂費		32,517	32,517	
25	修理保養及保固費		192,172	192,172	
252	一般房屋修護費		37,814	37,814	
255	機械及設備修護費		92,450	92,450	
257	雜項設備修護費		51,808	51,808	
258	其他資產修護費		10,100	10,100	
27	一般服務費		761,977	761,977	
27D	計時與計件人員酬金		726,310	726,310	
27F	體育活動費		35,667	35,667	
28	專業服務費		89,500	89,500	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		11,500	11,500	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		72,000	72,000	
29	公共關係費		23,835	23,835	
291	公共關係費		23,835	23,835	
3	材料及用品費	0	109,788	109,788	
31	使用材料費		5,520	5,520	
312	燃料		5,520	5,520	
32	用品消耗		104,268	104,268	
321	辦公（事務）用品		65,968	65,968	
323	農業與園藝用品及環境美化費		38,300	38,300	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	6,000	6,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	

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	45,666,241	2,659,450	48,325,691	收入
財產收入	170,809	1,614,556	1,785,365	財產收益
政府撥入收入	45,490,606		45,490,606	政府撥入收入
教學收入	1,800		1,800	教學收入
其他收入	3,026	1,044,894	1,047,920	其他收入
基金用途	36,518,800	4,260,802	40,779,602	支出
用人費用	35,142,953		35,142,953	人事支出
服務費用	1,260,059	115,788	1,375,847	業務支出
材料及用品費	109,788	-109,788		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		5,443	5,443	財產損失
		4,255,359	4,255,359	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,147,441	-1,601,352	7,546,089	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,018,255	40,297,855	47,316,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		502,408	502,408	淨資產調整數
期末基金餘額	16,165,696	39,198,911	55,364,607	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
16,145,696	16,145,696	0	