

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 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	41,955,000	4,480,228	2,000,000	2,480,228	124.01	40,887,829	37,253,000	3,634,829	9.76
財產收入	508,000	185,228		185,228		450,688	508,000	-57,312	-11.28
財產處分收入						13,980		13,980	
租金收入	407,000	172,228		172,228		375,079	407,000	-31,921	-7.84
利息收入	1,000					1,029	1,000	29	2.90
其他財產收入	100,000	13,000		13,000		60,600	100,000	-39,400	-39.40
政府撥入收入	41,440,000	4,295,000	2,000,000	2,295,000	114.75	40,432,700	36,738,000	3,694,700	10.06
公庫撥款收入	41,440,000	4,295,000	2,000,000	2,295,000	114.75	40,432,700	36,738,000	3,694,700	10.06
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	5,741,784	5,095,000	646,784	12.69	35,419,287	41,153,000	-5,733,713	-13.93
國民教育計畫	47,023,000	5,741,784	5,095,000	646,784	12.69	35,276,957	41,003,000	-5,726,043	-13.96
其他	47,023,000	5,741,784	5,095,000	646,784	12.69	35,276,957	41,003,000	-5,726,043	-13.96
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	-1,261,556	-3,095,000	1,833,444	-59.24	5,468,542	-3,900,000	9,368,542	-240.22
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					13,612,468	1,897,447	11,715,021	617.41

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	188,150,107	100.00	負 債	2	6,463,243	3.44
流動資產	11	20,075,711	10.67	流動負債	21	6,292,243	3.34
現金	1101	20,075,711	10.67	應付款項	2102	6,292,243	3.34
銀行存款	110102	20,045,711	10.65	應付代收款	210203	6,292,243	3.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,582,468	7.22	其他負債	28	171,000	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,463,243	3.44	什項負債	2801	171,000	0.09
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	171,000	0.09
固定資產	14	168,074,396	89.33	淨資產	3	181,686,864	96.56
土地	1401	77,526,061	41.20	淨資產	31	181,686,864	96.56
土地	140101	77,526,061	41.20	淨資產	3101	181,686,864	96.56
土地改良物	1402	35,663	0.02	累積餘額	310101	175,929,449	93.50
土地改良物	140201	3,777,796	2.01	本期賸餘	310102	4,684,915	2.49
累計折舊-土地改良物	140202	-3,742,133	-1.99	淨資產調整數	310104	1,072,500	0.57
房屋建築及設備	1404	84,299,858	44.80	合計：		188,150,107	
房屋建築及設備	140401	127,542,694	67.79				
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	-43,242,836	-22.98				
機械及設備	1405	3,050,757	1.62				
機械及設備	140501	7,294,196	3.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,243,439	-2.26				
交通及運輸設備	1406	128,907	0.07				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-558,839	-0.30				
雜項設備	1407	3,033,150	1.61				
雜項設備	140701	7,946,411	4.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,913,261	-2.61				
合計：		188,150,107					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,544,228	43,016,367
財產收益	185,228	1,703,523
財產孳息收入	172,228	376,108
廢舊物品售價收入		13,980
其他財產收入	13,000	1,313,435
政府撥入收入	4,295,000	40,432,700
公庫撥款收入	4,295,000	40,432,700
教學收入		4,441
學雜費收入		4,441
其他收入	64,000	875,703
雜項收入	64,000	875,703
支出	6,086,527	38,331,452
人事支出	5,529,406	33,816,810
人事支出	5,529,406	33,816,810
業務支出	212,378	1,430,262
業務支出	212,378	1,430,262
折舊、折耗及攤銷	344,743	3,054,495
固定資產折舊	344,743	3,054,495
其他支出		29,885
其他支出		29,885
本期賸餘（短絀）	-1,542,299	4,684,915
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		181,686,864

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
主要業務計畫執行明細表
中華民國 115 年 9 月份

02507-1

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				5,741,784	5,095,000	646,784	12.69
		累計數				35,276,957	41,003,000	-5,726,043	-13.96
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

02507-1

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	221,431,536	53,646,013	5,314,018	1,970,650	3,054,495	168,074,396
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226		3,081,155	1,828,320		77,526,061
土地改良物	3,777,796	3,702,672			39,461	35,663
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	287,203		1,743,839	84,299,858
機械及設備	5,787,866	3,571,927	1,648,660	142,330	671,512	3,050,757
交通及運輸設備	687,746	516,837			42,002	128,907
雜項設備	7,649,411	4,355,580	297,000		557,681	3,033,150
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

02507-2

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:

02507-1

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 9 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	44,353,000	33,816,810	-10,536,190	-23.76
11 正式員額薪資		19,684,853	19,684,853	
113 職員薪金		19,684,853	19,684,853	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,070,358	1,070,358	
122 約僱職員薪金		836,218	836,218	
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		5,665,439	5,665,439	
151 考績獎金		2,496,570	2,496,570	
152 年終獎金		3,119,369	3,119,369	
15Y 其他獎金		49,500	49,500	
16 退休及卹償金		4,550,841	4,550,841	
161 職員退休及離職金		4,289,162	4,289,162	
162 工員退休及離職金		261,679	261,679	
18 福利費		2,349,479	2,349,479	
181 分擔員工保險費		1,899,629	1,899,629	
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	1,305,354	-1,164,646	-47.15
21 水電費		203,100	203,100	
212 工作場所電費		153,911	153,911	
214 工作場所水費		49,189	49,189	
22 郵電費		17,465	17,465	
221 郵費		5,566	5,566	
222 電話費		11,899	11,899	

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		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		161,580	161,580	
252 一般房屋修護費		59,000	59,000	
255 機械及設備修護費		58,280	58,280	
257 雜項設備修護費		44,300	44,300	
27 一般服務費		716,375	716,375	
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		701,375	701,375	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		110,160	110,160	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,000	13,000	
28A 電腦軟體服務費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		84,360	84,360	
29 公共關係費		45,166	45,166	
291 公共關係費		45,166	45,166	
3 材料及用品費	150,000	100,399	-49,601	-33.07
32 用品消耗		100,399	100,399	
321 辦公(事務)用品		89,982	89,982	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		6,407	6,407	
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	%
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	19,000		0.00
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
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	35,419,287	-11,753,713	-24.92

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 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	40,887,829	2,128,538	43,016,367	收入
財產收入	450,688	1,252,835	1,703,523	財產收益
政府撥入收入	40,432,700		40,432,700	政府撥入收入
教學收入	4,441		4,441	教學收入
其他收入		875,703	875,703	其他收入
基金用途	35,419,287	2,912,165	38,331,452	支出
用人費用	33,816,810		33,816,810	人事支出
服務費用	1,305,354	124,908	1,430,262	業務支出
材料及用品費	100,399	-100,399		
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	19,000	-19,000		
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施工程支出	142,330	-142,330		
		3,054,495	3,054,495	折舊、折耗及攤銷
其他	29,885		29,885	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,468,542	-783,627	4,684,915	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	13,612,468	168,074,396	181,686,864	期末淨資產

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
13,582,468	13,582,468	0	