

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-1

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	30,810,000	1,769,836		1,769,836		30,316,216	28,691,000	1,625,216	5.66
財產收入	266,000	29,836		29,836		111,652	169,000	-57,348	-33.93
租金收入	249,000	29,836		29,836		104,895	169,000	-64,105	-37.93
利息收入	1,000					757		757	
其他財產收入	16,000					6,000		6,000	
政府撥入收入	30,529,000	1,740,000		1,740,000		30,204,564	28,507,000	1,697,564	5.95
公庫撥款收入	30,529,000	1,740,000		1,740,000		30,204,564	28,507,000	1,697,564	5.95
教學收入	14,000						14,000	-14,000	-100.00
學雜費收入	14,000						14,000	-14,000	-100.00
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	33,583,000	4,033,762	4,470,000	-436,238	-9.76	24,342,371	28,691,000	-4,348,629	-15.16
國民教育計畫	33,503,000	4,033,762	4,470,000	-436,238	-9.76	24,342,371	28,691,000	-4,348,629	-15.16
其他	33,503,000	4,033,762	4,470,000	-436,238	-9.76	24,342,371	28,691,000	-4,348,629	-15.16
建築及設備計畫	80,000								
購建固定資產	80,000								
本期賸餘(短絀)	-2,773,000	-2,263,926	-4,470,000	2,206,074	-49.35	5,973,845		5,973,845	
期初基金餘額	3,080,423					5,145,348	3,080,423	2,064,925	67.03
解繳公庫									
期末基金餘額	307,423					11,119,193	3,080,423	8,038,770	260.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	47,670,556	100.00	負 債	2	5,903,695	12.38
流動資產	11	17,022,888	35.71	流動負債	21	5,413,178	11.36
現金	1101	17,022,888	35.71	應付款項	2102	5,413,178	11.36
銀行存款	110102	16,992,888	35.65	應付代收款	210203	5,413,178	11.36
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,089,193	23.26	其他負債	28	490,517	1.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,903,695	12.38	什項負債	2801	490,517	1.03
零用及週轉金	110103	30,000	0.06	存入保證金	280104	490,517	1.03
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	41,766,861	87.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	41,766,861	87.62
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	41,766,861	87.62
固定資產	14	30,647,668	64.29	累積餘額	310101	38,268,821	80.28
土地	1401	19,254,741	40.39	本期賸餘	310102	2,703,263	5.67
土地	140101	19,254,741	40.39	淨資產調整數	310104	794,777	1.67
土地改良物	1402	64,911	0.14	合計：		47,670,556	
土地改良物	140201	11,559,572	24.25				

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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-土地改良物	140202	-11,494,661	-24.11				
房屋建築及設備	1404	7,804,411	16.37				
房屋建築及設備	140401	83,059,160	174.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,254,749	-157.86				
機械及設備	1405	1,941,627	4.07				
機械及設備	140501	11,813,220	24.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,871,593	-20.71				
交通及運輸設備	1406	188,657	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	3.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,698,155	-3.56				
雜項設備	1407	1,393,321	2.92				
雜項設備	140701	14,895,565	31.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,502,244	-28.32				
合計：		47,670,556					

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 — 嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	1,769,836	34,261,382
財產收益	29,836	111,652
財產孳息收入	29,836	105,652
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	1,740,000	30,204,564
公庫撥款收入	1,740,000	30,204,564
其他收入		3,945,166
雜項收入		3,945,166
支出	4,164,871	31,558,119
人事支出	3,910,655	23,535,744
人事支出	3,910,655	23,535,744
業務支出	123,107	806,627
業務支出	123,107	806,627
折舊、折耗及攤銷	131,109	7,215,748
固定資產折舊	131,109	7,215,748
本期賸餘（短絀）	-2,395,035	2,703,263
期初淨資產		38,268,821
解繳公庫		
淨資產調整數		794,777
期末淨資產		41,766,861

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-5

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				4,033,762	4,470,000	-436,238	-9.76
		累計數				24,342,371	28,691,000	-4,348,629	-15.16

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-6

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	137,729,127	104,605,654	4,739,943		7,215,748	30,647,668
非理財目的之長期投資						
土地	19,162,464		92,277			19,254,741
土地改良物	11,559,572	11,493,262			1,399	64,911
房屋及建築	79,426,494	68,938,597	3,632,666		6,316,152	7,804,411
機械及設備	10,860,720	9,352,263	952,500		519,330	1,941,627
交通及運輸設備	1,886,812	1,646,956			51,199	188,657
雜項設備	14,833,065	13,174,576	62,500		327,668	1,393,321
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					

02510-9

[illegible]

02510-10

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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	32,199,000	23,535,744	-8,663,256	-26.91
11 正式員額薪資		11,893,436	11,893,436	
113 職員薪金		11,893,436	11,893,436	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,159,789	1,159,789	
122 約僱職員薪金		1,085,880	1,085,880	
124 兼職人員酬金		73,909	73,909	
13 加(夜)班費		255,680	255,680	
134 未休假加班費		255,680	255,680	
15 獎金		3,861,819	3,861,819	
151 考績獎金		1,704,925	1,704,925	
152 年終獎金		2,141,894	2,141,894	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		4,965,967	4,965,967	
161 職員退休及離職金		4,809,063	4,809,063	
162 工員退休及離職金		156,904	156,904	
18 福利費		1,399,053	1,399,053	
181 分擔員工保險費		1,290,853	1,290,853	
18Y 其他福利費		108,200	108,200	
2 服務費用	1,061,000	674,946	-386,054	-36.39
21 水電費		71,148	71,148	
212 工作場所電費		51,425	51,425	
214 工作場所水費		19,723	19,723	
22 郵電費		22,826	22,826	
221 郵費		5,470	5,470	
222 電話費		14,423	14,423	
224 數據通信費		2,933	2,933	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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		28,112	28,112	
231	國內旅費		28,112	28,112	
25	修理保養及保固費		129,522	129,522	
252	一般房屋修護費		62,552	62,552	
255	機械及設備修護費		35,250	35,250	
257	雜項設備修護費		800	800	
258	其他資產修護費		30,920	30,920	
26	保險費		900	900	
263	機械及設備保險費		900	900	
27	一般服務費		346,458	346,458	
27D	計時與計件人員酬金		315,658	315,658	
27F	體育活動費		30,800	30,800	
28	專業服務費		66,220	66,220	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		13,300	13,300	
28Y	其他專業服務費		52,920	52,920	
29	公共關係費		9,760	9,760	
291	公共關係費		9,760	9,760	
3	材料及用品費	231,000	119,681	-111,319	-48.19
32	用品消耗		119,681	119,681	
321	辦公（事務）用品		57,175	57,175	
323	農業與園藝用品及環境美化費		48,634	48,634	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		13,872	13,872	
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	80,000		-80,000	-100.00
51	購建固定資產	80,000		-80,000	-100.00
516	購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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	%
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	
合計	33,583,000	24,342,371	-9,240,629	-27.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-15

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	30,316,216	3,945,166	34,261,382	收入
財產收入	111,652		111,652	財產收益
政府撥入收入	30,204,564		30,204,564	政府撥入收入
其他收入		3,945,166	3,945,166	其他收入
基金用途	24,342,371	7,215,748	31,558,119	支出
用人費用	23,535,744		23,535,744	人事支出
服務費用	674,946	131,681	806,627	業務支出
材料及用品費	119,681	-119,681		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		7,215,748	7,215,748	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,973,845	-3,270,582	2,703,263	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,145,348	33,123,473	38,268,821	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		794,777	794,777	淨資產調整數
期末基金餘額	11,119,193	30,647,668	41,766,861	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
11,089,193	11,089,193	0	