嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	806,447	1,100,000	-293,553	-26.69	28,171,709	27,912,000	259,709	0.93
財產收入	941,000	179,890		179,890		617,388	941,000	-323,612	-34.39
財產處分收入		5,790		5,790		5,790		5,790	
租金收入	327,000	48,790		48,790		319,641	327,000	-7,359	-2.25
利息收入	2,000					897	2,000	-1,103	-55.15
其他財產收入	612,000	125,310		125,310		291,060	612,000	-320,940	-52.44
政府撥入收入	27,201,000	624,393	1,100,000	-475,607	-43.24	27,549,957	26,967,000	582,957	2.16
公庫撥款收入	27,201,000	624,393	1,100,000	-475,607	-43.24	27,549,957	26,967,000	582,957	2.16
教學收入	4,000	2,164		2,164		4,364	4,000	364	9.10
學雜費收入	4,000	2,164		2,164		4,364	4,000	364	9.10
基金用途	32,293,000	2,317,172	3,176,000	-858,828	-27.04	24,044,091	31,150,000	-7,105,909	-22.81
國民教育計畫	32,133,000	2,287,172	3,176,000	-888,828	-27.99	24,004,091	30,990,000	-6,985,909	-22.54
其他	32,133,000	2,287,172	3,176,000	-888,828	-27.99	24,004,091	30,990,000	-6,985,909	-22.54
建築及設備計畫	160,000	30,000		30,000		40,000	160,000	-120,000	-75.00
購建固定資產	160,000	30,000		30,000		40,000	160,000	-120,000	-75.00
本期賸餘(短絀)	-4,147,000	-1,510,725	-2,076,000	565,275	-27.23	4,127,618	-3,238,000	7,365,618	-227.47
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					10,581,680	1,369,024	9,212,656	672.94

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10月31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	130,505,119	100.00	負　　債	2	4,962,662	3.80
流動資產	11	15,544,342	11.91	流動負債	21	4,164,622	3.19
現金	1101	15,544,342	11.91	應付款項	2102	4,164,622	3.19
銀行存款	110102	15,514,342	11.89	應付代收款	210203	4,164,622	3.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,551,680	8.09	其他負債	28	798,040	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,962,662	3.80	什項負債	2801	798,040	0.61
				存入保證金	280104	798,040	0.61
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	淨資產	3	125,542,457	96.20
固定資產	14	114,960,777	88.09	淨資產	31	125,542,457	96.20
土地	1401	54,980,000	42.13	淨資產	3101	125,542,457	96.20
土地	140101	54,980,000	42.13	累積餘額	310101	115,194,987	88.27
土地改良物	1402	1,868,691	1.43	本期賸餘	310102	4,189,286	3.21
土地改良物	140201	14,929,666	11.44	淨資產調整數	310104	6,158,184	4.72
累計折舊-土地改良物	140202	-13,060,975	-10.01	合計：		130,505,119	
房屋建築及設備	1404	49,942,748	38.27				
房屋建築及設備	140401	120,530,150	92.36				
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10月31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	-70,587,402	-54.09				
機械及設備	1405	1,049,660	0.80				
機械及設備	140501	4,357,265	3.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,307,605	-2.53				
交通及運輸設備	1406	227,573	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,812,757	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,585,184	-1.21				
雜項設備	1407	6,892,105	5.28				
雜項設備	140701	16,441,048	12.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,548,943	-7.32				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		130,505,119					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,015,369	31,672,851
財產收益	179,890	617,388
財產孳息收入	48,790	320,538
廢舊物品售價收入	5,790	5,790
其他財產收入	125,310	291,060
政府撥入收入	624,393	27,549,957
公庫撥款收入	624,393	27,549,957
教學收入	2,164	4,364
學雜費收入	2,164	4,364
其他收入	208,922	3,501,142
受贈收入		1,130,020
雜項收入	208,922	2,371,122
支出	2,627,113	27,483,565
人事支出	2,093,890	22,563,070
人事支出	2,093,890	22,563,070
業務支出	193,282	1,441,021
業務支出	193,282	1,441,021
財產損失		8,723
財產交易損失		8,723
折舊、折耗及攤銷	339,941	3,470,751
固定資產折舊	339,941	3,470,751
本期賸餘（短絀）	-1,611,744	4,189,286
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		125,542,457

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 10 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				2,287,172	3,176,000	-888,828	-27.99
		累計數				24,004,091	30,990,000	-6,985,909	-22.54
建築及設備計畫		本月數				30,000	0	30,000	0.00
		累計數				40,000	160,000	-120,000	-75.00

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 10 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	9,699,326	872,401	2,607,073	114,960,777
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			181,020	1,868,691
房屋及建築	118,552,290	68,947,637	1,977,860		1,639,765	49,942,748
機械及設備	4,465,182	3,623,299	650,000	757,917	-315,694	1,049,660
交通及運輸設備	1,799,157	1,532,470	13,600		52,714	227,573
雜項設備	14,995,666	8,499,675	1,559,866	114,484	1,049,268	6,892,105
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—嘉義縣布袋鎮布新國民小學 02515-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備				120,000	120,000	120,000					-120,000	-100.00		
機械及設備				120,000	120,000	120,000					-120,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		160,000		-120,000	40,000	40,000	40,000		40,000	100.00				
雜項設備		160,000		-120,000	40,000	40,000	40,000		40,000	100.00				
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

02515-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	40,000		40,000	25.00	-120,000	-75.00		

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10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	22,563,070	22,563,070	
11 正式員額薪資		12,917,069	12,917,069	
113 職員薪金		12,917,069	12,917,069	
12 聘僱及兼職人員薪資		480,021	480,021	
122 約僱職員薪金		425,680	425,680	
124 兼職人員酬金		54,341	54,341	
13 加（夜）班費		267,208	267,208	
134 未休假加班費		267,208	267,208	
15 獎金		3,599,598	3,599,598	
151 考績獎金		1,533,530	1,533,530	
152 年終獎金		2,033,068	2,033,068	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		3,738,050	3,738,050	
161 職員退休及離職金		3,537,257	3,537,257	
162 工員退休及離職金		200,793	200,793	
18 福利費		1,561,124	1,561,124	
181 分擔員工保險費		1,356,324	1,356,324	
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	1,209,125	1,209,125	
21 水電費		250,137	250,137	
212 工作場所電費		186,983	186,983	
214 工作場所水費		63,154	63,154	
22 郵電費		18,939	18,939	
221 郵費		4,086	4,086	
222 電話費		14,853	14,853	

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10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		8,583	8,583	
231 國內旅費		8,583	8,583	
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		387,585	387,585	
252 一般房屋修護費		102,925	102,925	
255 機械及設備修護費		98,290	98,290	
257 雜項設備修護費		161,870	161,870	
258 其他資產修護費		24,500	24,500	
27 一般服務費		368,748	368,748	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
27D 計時與計件人員酬金		340,448	340,448	
27F 體育活動費		28,000	28,000	
28 專業服務費		82,600	82,600	
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		47,250	47,250	
29 公共關係費		48,325	48,325	
291 公共關係費		48,325	48,325	
3 材料及用品費	0	224,896	224,896	
32 用品消耗		224,896	224,896	
321 辦公（事務）用品		186,919	186,919	
323 農業與園藝用品及環境美化費		31,757	31,757	
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	40,000	40,000	
51 購建固定資產		40,000	40,000	

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10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		40,000	40,000	
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	24,044,091	24,044,091	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 月 31 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	**28,171,709**	**3,501,142**	**31,672,851**	收入
財產收入	617,388		617,388	財產收益
政府撥入收入	27,549,957		27,549,957	政府撥入收入
教學收入	4,364		4,364	教學收入
其他收入		3,501,142	3,501,142	其他收入
基金用途	**24,044,091**	**3,439,474**	**27,483,565**	支出
用人費用	22,563,070		22,563,070	人事支出
服務費用	1,209,125	231,896	1,441,021	業務支出
材料及用品費	224,896	-224,896		
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	40,000	-40,000		
		3,470,751	3,470,751	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**4,127,618**	**61,668**	**4,189,286**	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	**10,581,680**	**114,960,777**	**125,542,457**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布新國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
10,551,680	10,551,680	0	