# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

## 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 | 46,274,000 | 949,796 | 6,731,000 | -5,781,204 | -85.89 | 46,616,037 | 46,271,000 | 345,037 | 0.75 |
| 財產收入 | 143,000 | | 142,000 | -142,000 | -100.00 | 170,809 | 142,000 | 28,809 | 20.29 |
| 財產處分收入 | | | | | | 6,445 | | 6,445 | |
| 租金收入 | 142,000 | | 142,000 | -142,000 | -100.00 | 163,463 | 142,000 | 21,463 | 15.11 |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | 901 | | 901 | |
| 政府撥入收入 | 46,129,000 | 949,796 | 6,589,000 | -5,639,204 | -85.59 | 46,440,402 | 46,129,000 | 311,402 | 0.68 |
| 公庫撥款收入 | 46,129,000 | 949,796 | 6,589,000 | -5,639,204 | -85.59 | 46,440,402 | 46,129,000 | 311,402 | 0.68 |
| 教學收入 | 2,000 | | | | | 1,800 | | 1,800 | |
| 學雜費收入 | 2,000 | | | | | 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 | 3,674,741 | 4,446,000 | -771,259 | -17.35 | 40,193,541 | 46,359,000 | -6,165,459 | -13.30 |
| 國民教育計畫 | 48,776,000 | 3,674,741 | 4,304,000 | -629,259 | -14.62 | 40,193,541 | 46,217,000 | -6,023,459 | -13.03 |
| 其他 | 48,776,000 | 3,674,741 | 4,304,000 | -629,259 | -14.62 | 40,193,541 | 46,217,000 | -6,023,459 | -13.03 |
| 建築及設備計畫 | 142,000 | | 142,000 | -142,000 | -100.00 | | 142,000 | -142,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 142,000 | | 142,000 | -142,000 | -100.00 | | 142,000 | -142,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,644,000 | -2,724,945 | 2,285,000 | -5,009,945 | -219.25 | 6,422,496 | -88,000 | 6,510,496 | -7,398.29 |
| 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 | | | | | 13,440,751 | 2,849,027 | 10,591,724 | 371.77 |

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 | 59,743,341 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 5,893,788 | 9.87 |
| 流動資產 | 11 | 19,294,539 | 32.30 | 流動負債 | 21 | 4,099,038 | 6.86 |
| 現金 | 1101 | 19,294,539 | 32.30 | 應付款項 | 2102 | 4,099,038 | 6.86 |
| 銀行存款 | 110102 | 19,274,539 | 32.26 | 應付代收款 | 210203 | 4,099,038 | 6.86 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 13,420,751 | 22.46 | 其他負債 | 28 | 1,794,750 | 3.00 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,853,788 | 9.80 | 什項負債 | 2801 | 1,794,750 | 3.00 |
| | | | | 存入保證金 | 280104 | 1,794,750 | 3.00 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.03 | 淨資產 | 3 | 53,849,553 | 90.13 |
| 固定資產 | 14 | 40,408,802 | 67.64 | 淨資產 | 31 | 53,849,553 | 90.13 |
| 土地 | 1401 | 16,191,339 | 27.10 | 淨資產 | 3101 | 53,849,553 | 90.13 |
| 土地 | 140101 | 16,191,339 | 27.10 | 累積餘額 | 310101 | 47,316,110 | 79.20 |
| 土地改良物 | 1402 | 184,072 | 0.31 | 本期賸餘 | 310102 | 6,031,035 | 10.09 |
| 土地改良物 | 140201 | 8,379,820 | 14.03 | 淨資產調整數 | 310104 | 502,408 | 0.84 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -8,195,748 | -13.72 | 合計： | | 59,743,341 | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 19,670,616 | 32.93 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 57,543,545 | 96.32 | | | | |
| 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 | -37,872,929 | -63.39 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,257,822 | 3.78 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 8,869,717 | 14.85 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,611,895 | -11.07 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 86,038 | 0.14 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 606,825 | 1.02 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -520,787 | -0.87 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,018,915 | 3.38 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,160,143 | 13.66 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,141,228 | -10.28 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 40,000 | 0.07 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 40,000 | 0.07 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 40,000 | 0.07 | | | | |
| 合計： | | 59,743,341 | | | | | |
| 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10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 2,839,502 | 51,165,193 |
| 財產收益 | | 1,785,365 |
| 財產孳息收入 | | 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 | 949,796 | 46,440,402 |
| 公庫撥款收入 | 949,796 | 46,440,402 |
| 教學收入 | | 1,800 |
| 學雜費收入 | | 1,800 |
| 其他收入 | 1,889,706 | 2,937,626 |
| 雜項收入 | 1,889,706 | 2,937,626 |
| 支出 | 4,354,556 | 45,134,158 |
| 人事支出 | 3,576,678 | 38,719,631 |
| 人事支出 | 3,576,678 | 38,719,631 |
| 業務支出 | 98,063 | 1,473,910 |
| 業務支出 | 98,063 | 1,473,910 |
| 財產損失 | | 5,443 |
| 財產交易損失 | | 5,443 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 679,815 | 4,935,174 |
| 固定資產折舊 | 679,815 | 4,935,174 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,515,054 | 6,031,035 |
| 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 | | 53,849,553 |

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 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 | | | | 3,674,741 | 4,304,000 | -629,259 | -14.62 |
| | | 累計數 | | | | 40,193,541 | 46,217,000 | -6,023,459 | -13.03 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 142,000 | -142,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | | | | 0 | 142,000 | -142,000 | -100.00 |

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 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** | 95,243,784 | 54,945,929 | 5,051,564 | 543,959 | 4,396,658 | 40,408,802 |
| 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 | | | 10,180 | 184,072 |
| 房屋及建築 | 53,299,443 | 34,630,976 | 4,244,102 | | 3,241,953 | 19,670,616 |
| 機械及設備 | 8,656,649 | 6,059,319 | 561,510 | 348,442 | 552,576 | 2,257,822 |
| 交通及運輸設備 | 568,825 | 488,336 | 38,000 | | 32,451 | 86,038 |
| 雜項設備 | 8,238,660 | 5,581,730 | 117,000 | 195,517 | 559,498 | 2,018,915 |
| 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—嘉義縣布袋鎮景山國民小學 02508-2

# 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—嘉義縣布袋鎮景山國民小學 02508-1

# 長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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 | | | | | |

# 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

## 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 | | 142,000 | | | 142,000 | 142,000 | | | | | -142,000 | -100.00 | | |
| 房屋及建築 | | 142,000 | | | 142,000 | 142,000 | | | | | -142,000 | -100.00 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

02508-2

## 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<br>租賃權益改良 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 142,000 | | | 142,000 | 142,000 | | | | | -142,000 | -100.00 | | |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學
# 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
## 中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | 累計預算分配數 (2) | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | 合計 (1) | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | | 合計 (3)=(4)+(5) | 占累計預算分配額 | 實支數 (4) | 應付未付數 (5) | 金額 | % | | |
| **52 購置無形資產** | | | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | | | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | |
| **54 遞延支出** | | | | | | | | | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | | | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | | | | | | | | | | | |

# 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 | 38,719,631 | 38,719,631 | |
| 11 正式員額薪資 | | 22,574,799 | 22,574,799 | |
| 113 職員薪金 | | 22,574,799 | 22,574,799 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 828,030 | 828,030 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 632,347 | 632,347 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 195,683 | 195,683 | |
| 13 加（夜）班費 | | 549,612 | 549,612 | |
| 134 未休假加班費 | | 549,612 | 549,612 | |
| 15 獎金 | | 6,858,381 | 6,858,381 | |
| 151 考績獎金 | | 3,508,690 | 3,508,690 | |
| 152 年終獎金 | | 3,300,191 | 3,300,191 | |
| 15Y 其他獎金 | | 49,500 | 49,500 | |
| 16 退休及卹償金 | | 4,887,985 | 4,887,985 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 4,692,038 | 4,692,038 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 195,947 | 195,947 | |
| 18 福利費 | | 3,020,824 | 3,020,824 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 2,203,357 | 2,203,357 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 36,000 | 36,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 781,467 | 781,467 | |
| 2 服務費用 | 0 | 1,345,297 | 1,345,297 | |
| 21 水電費 | | 116,197 | 116,197 | |
| 212 工作場所電費 | | 98,448 | 98,448 | |
| 214 工作場所水費 | | 17,749 | 17,749 | |
| 22 郵電費 | | 21,480 | 21,480 | |
| 221 郵費 | | 7,110 | 7,110 | |
| 222 電話費 | | 14,370 | 14,370 | |

# 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 | | 32,816 | 32,816 | |
| 231 國內旅費 | | 32,816 | 32,816 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 39,559 | 39,559 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 39,559 | 39,559 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 205,072 | 205,072 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 48,114 | 48,114 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 92,950 | 92,950 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 53,908 | 53,908 | |
| 258 其他資產修護費 | | 10,100 | 10,100 | |
| 27 一般服務費 | | 808,838 | 808,838 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 773,171 | 773,171 | |
| 27F 體育活動費 | | 35,667 | 35,667 | |
| 28 專業服務費 | | 97,500 | 97,500 | |
| 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 | | 80,000 | 80,000 | |
| 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 | 122,613 | 122,613 | |
| 31 使用材料費 | | 6,220 | 6,220 | |
| 312 燃料 | | 6,220 | 6,220 | |
| 32 用品消耗 | | 116,393 | 116,393 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 78,093 | 78,093 | |
| 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 | |

# 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 | % |
| 744　慰問、照護及濟助金 | | 6,000 | 6,000 | |
| 合　　計 | 0 | 40,193,541 | 40,193,541 | |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮景山國民小學

## 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 |
|---|---|---|---|
| 13,420,751 | 13,420,751 | 0 | |