嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	30,810,000	624,393	2,118,000	-1,493,607	-70.52	30,940,609	30,809,000	131,609	0.43
財產收入	266,000		96,000	-96,000	-100.00	111,652	265,000	-153,348	-57.87
租金收入	249,000		80,000	-80,000	-100.00	104,895	249,000	-144,105	-57.87
利息收入	1,000					757		757	
其他財產收入	16,000		16,000	-16,000	-100.00	6,000	16,000	-10,000	-62.50
政府撥入收入	30,529,000	624,393	2,022,000	-1,397,607	-69.12	30,828,957	30,529,000	299,957	0.98
公庫撥款收入	30,529,000	624,393	2,022,000	-1,397,607	-69.12	30,828,957	30,529,000	299,957	0.98
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	2,354,318	2,480,000	-125,682	-5.07	26,696,689	31,171,000	-4,474,311	-14.35
國民教育計畫	33,503,000	2,354,318	2,400,000	-45,682	-1.90	26,696,689	31,091,000	-4,394,311	-14.13
其他	33,503,000	2,354,318	2,400,000	-45,682	-1.90	26,696,689	31,091,000	-4,394,311	-14.13
建築及設備計畫	80,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	80,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,773,000	-1,729,925	-362,000	-1,367,925	377.88	4,243,920	-362,000	4,605,920	-1,272.35
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					9,389,268	2,718,423	6,670,845	245.39

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	45,515,129	100.00	負　　債	2	5,519,465	12.13
流動資產	11	14,908,733	32.76	流動負債	21	5,028,948	11.05
現金	1101	14,903,945	32.75	應付款項	2102	5,028,948	11.05
銀行存款	110102	14,873,945	32.68	應付代收款	210203	5,028,948	11.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,359,268	20.56	其他負債	28	490,517	1.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,514,677	12.12	什項負債	2801	490,517	1.08
				存入保證金	280104	490,517	1.08
零用及週轉金	110103	30,000	0.07	淨資產	3	39,995,664	87.87
預付款項	1108	4,788	0.01	淨資產	31	39,995,664	87.87
預付費用	110804	4,788	0.01	淨資產	3101	39,995,664	87.87
預付費用-非預算類	110804-2	4,788	0.01	累積餘額	310101	38,268,821	84.08
固定資產	14	30,606,396	67.24	本期賸餘	310102	932,066	2.05
土地	1401	19,254,741	42.30	淨資產調整數	310104	794,777	1.75
土地	140101	19,254,741	42.30	合計：		45,515,129	
土地改良物	1402	64,755	0.14				
土地改良物	140201	11,559,572	25.40				
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-土地改良物	140202	-11,494,817	-25.25				
房屋建築及設備	1404	7,763,166	17.06				
房屋建築及設備	140401	83,059,160	182.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,295,994	-165.43				
機械及設備	1405	1,893,358	4.16				
機械及設備	140501	11,813,220	25.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,919,862	-21.79				
交通及運輸設備	1406	182,968	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,886,812	4.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,703,844	-3.74				
雜項設備	1407	1,447,408	3.18				
雜項設備	140701	14,970,565	32.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,523,157	-29.71				
合計：		45,515,129					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	699,393	34,960,775
財產收益		111,652
財產孳息收入		105,652
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	624,393	30,828,957
公庫撥款收入	624,393	30,828,957
其他收入	75,000	4,020,166
雜項收入	75,000	4,020,166
支出	2,470,590	34,028,709
人事支出	2,276,186	25,811,930
人事支出	2,276,186	25,811,930
業務支出	78,132	884,759
業務支出	78,132	884,759
折舊、折耗及攤銷	116,272	7,332,020
固定資產折舊	116,272	7,332,020
本期賸餘（短絀）	-1,771,197	932,066
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		39,995,664

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

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				2,354,318	2,400,000	-45,682	-1.90
		累計數				26,696,689	31,091,000	-4,394,311	-14.13
建築及設備計畫		本月數				0	80,000	-80,000	-100.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-100.00

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 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	137,729,127	104,605,654	4,814,943		7,332,020	30,606,396
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			1,555	64,755
房屋及建築	79,426,494	68,938,597	3,632,666		6,357,397	7,763,166
機械及設備	10,860,720	9,352,263	952,500		567,599	1,893,358
交通及運輸設備	1,886,812	1,646,956			56,888	182,968
雜項設備	14,833,065	13,174,576	137,500		348,581	1,447,408
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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學 02510-7

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學 02510-8

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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														
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		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
雜項設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

02510-10

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		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	32,199,000	25,811,930	-6,387,070	-19.84
11 正式員額薪資		13,298,840	13,298,840	
113 職員薪金		13,298,840	13,298,840	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,302,409	1,302,409	
122 約僱職員薪金		1,221,615	1,221,615	
124 兼職人員酬金		80,794	80,794	
13 加（夜）班費		255,680	255,680	
134 未休假加班費		255,680	255,680	
15 獎金		3,879,819	3,879,819	
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		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		5,529,869	5,529,869	
161 職員退休及離職金		5,356,737	5,356,737	
162 工員退休及離職金		173,132	173,132	
18 福利費		1,545,313	1,545,313	
181 分擔員工保險費		1,435,613	1,435,613	
18Y 其他福利費		109,700	109,700	
2 服務費用	1,061,000	737,078	-323,922	-30.53
21 水電費		95,554	95,554	
212 工作場所電費		75,831	75,831	
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		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		384,184	384,184	
27D 計時與計件人員酬金		353,384	353,384	
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	135,681	-95,319	-41.26
32 用品消耗		135,681	135,681	
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		64,634	64,634	
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	%
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	26,696,689	-6,886,311	-20.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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	30,940,609	4,020,166	34,960,775	收入
財產收入	111,652		111,652	財產收益
政府撥入收入	30,828,957		30,828,957	政府撥入收入
其他收入		4,020,166	4,020,166	其他收入
基金用途	26,696,689	7,332,020	34,028,709	支出
用人費用	25,811,930		25,811,930	人事支出
服務費用	737,078	147,681	884,759	業務支出
材料及用品費	135,681	-135,681		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		7,332,020	7,332,020	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,243,920	-3,311,854	932,066	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	9,389,268	30,606,396	39,995,664	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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
9,359,268	9,359,268	0	