嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	25,359,000	324,376	2,610,000	-2,285,624	-87.57	25,090,821	25,353,000	-262,179	-1.03
財產收入	167,000	800	80,000	-79,200	-99.00	127,714	164,000	-36,286	-22.13
租金收入	161,000		80,000	-80,000	-100.00	115,509	161,000	-45,491	-28.26
利息收入	1,000					205	1,000	-795	-79.50
其他財產收入	5,000	800		800		12,000	2,000	10,000	500.00
政府撥入收入	25,186,000	323,576	2,530,000	-2,206,424	-87.21	24,925,333	25,186,000	-260,667	-1.03
公庫撥款收入	25,186,000	323,576	2,530,000	-2,206,424	-87.21	24,925,333	25,186,000	-260,667	-1.03
教學收入	6,000					3,200	3,000	200	6.67
學雜費收入	6,000					3,200	3,000	200	6.67
其他收入						34,574		34,574	
雜項收入						34,574		34,574	
基金用途	29,486,000	1,459,186	2,503,000	-1,043,814	-41.70	19,122,509	28,622,000	-9,499,491	-33.19
國民教育計畫	29,441,000	1,438,186	2,503,000	-1,064,814	-42.54	19,090,009	28,577,000	-9,486,991	-33.20
其他	29,441,000	1,438,186	2,503,000	-1,064,814	-42.54	19,090,009	28,577,000	-9,486,991	-33.20
建築及設備計畫	45,000	21,000		21,000		32,500	45,000	-12,500	-27.78
購建固定資產	45,000	21,000		21,000		32,500	45,000	-12,500	-27.78
本期賸餘(短絀)	-4,127,000	-1,134,810	107,000	-1,241,810	-1,160.57	5,968,312	-3,269,000	9,237,312	-282.57
期初基金餘額	4,584,507					8,396,930	4,584,507	3,812,423	83.16
解繳公庫									
期末基金餘額	457,507					14,365,242	1,315,507	13,049,735	991.99

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	49,088,475	100.00	負　　債	2	2,579,062	5.25
流動資產	11	16,944,304	34.52	流動負債	21	2,269,062	4.62
現金	1101	16,944,304	34.52	應付款項	2102	2,269,062	4.62
銀行存款	110102	16,924,304	34.48	應付代收款	210203	2,269,062	4.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,345,242	29.22	其他負債	28	310,000	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,579,062	5.25	什項負債	2801	310,000	0.63
				存入保證金	280104	310,000	0.63
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	46,509,413	94.75
固定資產	14	32,144,171	65.48	淨資產	31	46,509,413	94.75
土地	1401	7,377,250	15.03	淨資產	3101	46,509,413	94.75
土地	140101	7,377,250	15.03	累積餘額	310101	41,738,065	85.03
土地改良物	1402	3,710,081	7.56	本期賸餘	310102	3,969,625	8.09
土地改良物	140201	5,400,072	11.00	淨資產調整數	310104	801,723	1.63
累計折舊-土地改良物	140202	-1,689,991	-3.44	合計：		49,088,475	
房屋建築及設備	1404	17,816,721	36.30				
房屋建築及設備	140401	49,516,693	100.87				
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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	-31,699,972	-64.58				
機械及設備	1405	1,396,752	2.85				
機械及設備	140501	6,092,583	12.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,695,831	-9.57				
交通及運輸設備	1406	50,923	0.10				
交通及運輸設備	140601	247,746	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-196,823	-0.40				
雜項設備	1407	1,792,444	3.65				
雜項設備	140701	7,195,043	14.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,402,599	-11.01				
合計：		49,088,475					
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 — 嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	419,376	25,670,195
財產收益	800	127,714
財產孳息收入		115,714
其他財產收入	800	12,000
政府撥入收入	323,576	24,925,333
公庫撥款收入	323,576	24,925,333
教學收入		3,200
學雜費收入		3,200
其他收入	95,000	613,948
雜項收入	95,000	613,948
支出	1,611,492	21,700,570
人事支出	1,347,369	18,326,679
人事支出	1,347,369	18,326,679
業務支出	90,817	763,330
業務支出	90,817	763,330
折舊、折耗及攤銷	173,306	2,610,561
固定資產折舊	173,306	2,610,561
本期賸餘（短絀）	-1,192,116	3,969,625
期初淨資產		41,738,065
解繳公庫		
淨資產調整數		801,723
期末淨資產		46,509,413

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

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				1,438,186	2,503,000	-1,064,814	-42.54
		累計數				19,090,009	28,577,000	-9,486,991	-33.20
建築及設備計畫		本月數				21,000	0	21,000	0.00
		累計數				32,500	45,000	-12,500	-27.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學 02514-1

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	74,607,766	41,266,631	1,419,532	197,911	2,418,585	32,144,171
非理財目的之長期投資						
土地	6,900,312		476,938			7,377,250
土地改良物	5,400,072	1,320,042			369,949	3,710,081
房屋及建築	49,348,693	30,434,244	168,000		1,265,728	17,816,721
機械及設備	5,724,323	4,185,257	368,260		510,574	1,396,752
交通及運輸設備	197,746	187,700	50,000		9,123	50,923
雜項設備	7,036,620	5,139,388	356,334	197,911	263,211	1,792,444
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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學 02514-2

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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-1

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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備				11,500	11,500	11,500	11,500		11,500	100.00				
機械及設備				11,500	11,500	11,500	11,500		11,500	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備				12,500	12,500	12,500					-12,500	-100.00		
交通及運輸設備				12,500	12,500	12,500					-12,500	-100.00		
購建中固定資產														
雜項設備		45,000		-24,000	21,000	21,000	21,000		21,000	100.00				
雜項設備		45,000		-24,000	21,000	21,000	21,000		21,000	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—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

02514-2

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		45,000			45,000	45,000	32,500		32,500	72.22	-12,500	-27.78		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學
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－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	28,395,000	18,326,679	-10,068,321	-35.46
11 正式員額薪資		11,376,969	11,376,969	
113 職員薪金		11,011,869	11,011,869	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		344,120	344,120	
122 約僱職員薪金		249,496	249,496	
124 兼職人員酬金		94,624	94,624	
13 加（夜）班費		154,328	154,328	
134 未休假加班費		154,328	154,328	
15 獎金		3,094,277	3,094,277	
151 考績獎金		1,281,980	1,281,980	
152 年終獎金		1,779,297	1,779,297	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		1,894,189	1,894,189	
161 職員退休及離職金		1,692,691	1,692,691	
162 工員退休及離職金		201,498	201,498	
18 福利費		1,462,796	1,462,796	
181 分擔員工保險費		1,208,046	1,208,046	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		241,250	241,250	
2 服務費用	902,000	599,804	-302,196	-33.50
21 水電費		81,303	81,303	
212 工作場所電費		75,661	75,661	
214 工作場所水費		5,642	5,642	
23 旅運費		43,756	43,756	
231 國內旅費		43,756	43,756	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		86,900	86,900	
252 一般房屋修護費		27,600	27,600	
255 機械及設備修護費		57,500	57,500	
258 其他資產修護費		1,800	1,800	
27 一般服務費		304,730	304,730	
27D 計時與計件人員酬金		293,000	293,000	
27F 體育活動費		11,730	11,730	
28 專業服務費		58,560	58,560	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		14,310	14,310	
28Y 其他專業服務費		44,250	44,250	
29 公共關係費		24,555	24,555	
291 公共關係費		24,555	24,555	
3 材料及用品費	144,000	163,526	19,526	13.56
32 用品消耗		163,526	163,526	
321 辦公（事務）用品		163,526	163,526	
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	45,000	32,500	-12,500	-27.78
51 購建固定資產	45,000	32,500	-12,500	-27.78
514 購置機械及設備		11,500	11,500	
516 購置雜項設備	45,000	21,000	-24,000	-53.33
合 計	29,486,000	19,122,509	-10,363,491	-35.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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	**25,090,821**	**579,374**	**25,670,195**	收入
財產收入	127,714		127,714	財產收益
政府撥入收入	24,925,333		24,925,333	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	34,574	579,374	613,948	其他收入
基金用途	**19,122,509**	**2,578,061**	**21,700,570**	支出
用人費用	18,326,679		18,326,679	人事支出
服務費用	599,804	163,526	763,330	業務支出
材料及用品費	163,526	-163,526		
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	32,500	-32,500		
		2,610,561	2,610,561	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**5,968,312**	**-1,998,687**	**3,969,625**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**8,396,930**	**33,341,135**	**41,738,065**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		801,723	**801,723**	淨資產調整數
期末基金餘額	**14,365,242**	**32,144,171**	**46,509,413**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮好美國民小學

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
14,345,242	14,345,242	0	無