嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	29,614,000	391,976	1,516,000	-1,124,024	-74.14	29,295,647	28,129,000	1,166,647	4.15
財產收入	170,000		9,000	-9,000	-100.00	140,914	161,000	-20,086	-12.48
租金收入	150,000		9,000	-9,000	-100.00	140,481	141,000	-519	-0.37
利息收入						433		433	
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	29,438,000	379,576	1,507,000	-1,127,424	-74.81	29,142,333	27,962,000	1,180,333	4.22
公庫撥款收入	29,438,000	379,576	1,507,000	-1,127,424	-74.81	29,142,333	27,962,000	1,180,333	4.22
教學收入	6,000	5,400		5,400		5,400	6,000	-600	-10.00
學雜費收入	6,000	5,400		5,400		5,400	6,000	-600	-10.00
其他收入		7,000		7,000		7,000		7,000	
雜項收入		7,000		7,000		7,000		7,000	
基金用途	34,020,000	2,023,460	2,330,000	-306,540	-13.16	24,640,658	31,881,000	-7,240,342	-22.71
國民教育計畫	33,985,000	2,011,360	2,330,000	-318,640	-13.68	24,605,658	31,846,000	-7,240,342	-22.74
其他	33,985,000	2,011,360	2,330,000	-318,640	-13.68	24,605,658	31,846,000	-7,240,342	-22.74
建築及設備計畫	35,000	12,100		12,100		35,000	35,000		
購建固定資產	35,000	12,100		12,100		35,000	35,000		
本期賸餘(短絀)	-4,406,000	-1,631,484	-814,000	-817,484	100.43	4,654,989	-3,752,000	8,406,989	-224.07
期初基金餘額	4,895,524					8,502,556	4,895,524	3,607,032	73.68
解繳公庫									
期末基金餘額	489,524					13,157,545	1,143,524	12,014,021	1,050.61

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	54,014,886	100.00	負　　債	2	1,677,127	3.10
流動資產	11	14,834,672	27.46	流動負債	21	1,677,127	3.10
現金	1101	14,834,672	27.46	應付款項	2102	1,677,127	3.10
銀行存款	110102	14,814,672	27.43	應付代收款	210203	1,677,127	3.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,137,545	24.32	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,677,127	3.10	什項負債	2801	0	0.00
				存入保證金	280104	0	0.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	52,337,759	96.90
固定資產	14	39,180,214	72.54	淨資產	31	52,337,759	96.90
土地	1401	1,155,017	2.14	淨資產	3101	52,337,759	96.90
土地	140101	1,155,017	2.14	累積餘額	310101	48,429,869	89.66
土地改良物	1402	9,134,832	16.91	本期賸餘	310102	1,499,203	2.78
土地改良物	140201	14,674,544	27.17	淨資產調整數	310104	2,408,687	4.46
累計折舊-土地改良物	140202	-5,539,712	-10.26	合計：		54,014,886	
房屋建築及設備	1404	26,925,496	49.85				
房屋建築及設備	140401	52,251,936	96.74				
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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	-25,326,440	-46.89				
機械及設備	1405	683,605	1.27				
機械及設備	140501	4,377,959	8.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,694,354	-6.84				
交通及運輸設備	1406	37,927	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,035,797	1.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-997,870	-1.85				
雜項設備	1407	1,243,337	2.30				
雜項設備	140701	5,287,463	9.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,044,126	-7.49				
合計：		54,014,886					
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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	391,976	29,417,898
財產收益		140,914
財產孳息收入		140,914
政府撥入收入	379,576	29,142,333
公庫撥款收入	379,576	29,142,333
教學收入	5,400	5,400
學雜費收入	5,400	5,400
其他收入	7,000	129,251
雜項收入	7,000	129,251
支出	2,274,655	27,918,695
人事支出	1,934,239	23,969,539
人事支出	1,934,239	23,969,539
業務支出	77,121	636,119
業務支出	77,121	636,119
折舊、折耗及攤銷	263,295	3,313,037
固定資產折舊	263,295	3,313,037
本期賸餘（短絀）	-1,882,679	1,499,203
期初淨資產		48,429,869
解繳公庫		
淨資產調整數	2,067,374	2,408,687
期末淨資產		52,337,759

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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				2,011,360	2,330,000	-318,640	-13.68
		累計數				24,605,658	31,846,000	-7,240,342	-22.74
建築及設備計畫		本月數				12,100	0	12,100	0.00
		累計數				35,000	35,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學 02513-1

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	76,216,778	36,289,465	2,591,180	25,242	3,313,037	39,180,214
非理財目的之長期投資						
土地	1,155,017					1,155,017
土地改良物	14,674,544	4,797,532			742,180	9,134,832
房屋及建築	50,184,562	23,698,685	2,067,374		1,627,755	26,925,496
機械及設備	4,069,959	3,277,573	308,000		416,781	683,605
交通及運輸設備	1,023,917	976,925	11,880		20,945	37,927
雜項設備	5,108,779	3,538,750	203,926	25,242	505,376	1,243,337
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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學 02513-2

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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		35,000			35,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
機械及設備		35,000			35,000	35,000	35,000		35,000	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														
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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

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		35,000			35,000	35,000	35,000		35,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	32,776,000	23,969,539	-8,806,461	-26.87
11 正式員額薪資		13,569,914	13,569,914	
113 職員薪金		13,204,814	13,204,814	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		491,820	491,820	
122 約僱職員薪金		361,113	361,113	
124 兼職人員酬金		130,707	130,707	
13 加（夜）班費		252,960	252,960	
134 未休假加班費		252,960	252,960	
15 獎金		4,135,906	4,135,906	
151 考績獎金		1,849,370	1,849,370	
152 年終獎金		2,253,536	2,253,536	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		3,729,606	3,729,606	
161 職員退休及離職金		3,504,896	3,504,896	
162 工員退休及離職金		224,710	224,710	
18 福利費		1,789,333	1,789,333	
181 分擔員工保險費		1,417,933	1,417,933	
18Y 其他福利費		371,400	371,400	
2 服務費用	952,000	546,064	-405,936	-42.64
21 水電費		34,580	34,580	
212 工作場所電費		26,294	26,294	
214 工作場所水費		8,286	8,286	
22 郵電費		8,294	8,294	
222 電話費		8,294	8,294	
23 旅運費		11,723	11,723	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	%
231 國內旅費		11,723	11,723	
25 修理保養及保固費		56,410	56,410	
252 一般房屋修護費		3,550	3,550	
257 雜項設備修護費		51,560	51,560	
258 其他資產修護費		1,300	1,300	
27 一般服務費		361,652	361,652	
27D 計時與計件人員酬金		342,126	342,126	
27F 體育活動費		19,526	19,526	
28 專業服務費		40,200	40,200	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		25,200	25,200	
29 公共關係費		33,205	33,205	
291 公共關係費		33,205	33,205	
3 材料及用品費	257,000	90,055	-166,945	-64.96
32 用品消耗		90,055	90,055	
321 辦公（事務）用品		90,055	90,055	
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	35,000	35,000		0.00
51 購建固定資產	35,000	35,000		0.00
514 購置機械及設備	35,000	35,000		0.00
合 計	34,020,000	24,640,658	-9,379,342	-27.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	**29,295,647**	**122,251**	**29,417,898**	收入
財產收入	140,914		140,914	財產收益
政府撥入收入	29,142,333		29,142,333	政府撥入收入
教學收入	5,400		5,400	教學收入
其他收入	7,000	122,251	129,251	其他收入
基金用途	**24,640,658**	**3,278,037**	**27,918,695**	支出
用人費用	23,969,539		23,969,539	人事支出
服務費用	546,064	90,055	636,119	業務支出
材料及用品費	90,055	-90,055		
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	35,000	-35,000		
		3,313,037	3,313,037	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**4,654,989**	**-3,155,786**	**1,499,203**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**8,502,556**	**39,927,313**	**48,429,869**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,408,687	**2,408,687**	淨資產調整數
期末基金餘額	**13,157,545**	**39,180,214**	**52,337,759**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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
13,137,545	13,137,545	0	