嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	41,955,000	299,342	4,000,000	-3,700,658	-92.52	41,187,171	41,253,000	-65,829	-0.16
財產收入	508,000					450,688	508,000	-57,312	-11.28
財產處分收入						13,980		13,980	
租金收入	407,000					375,079	407,000	-31,921	-7.84
利息收入	1,000					1,029	1,000	29	2.90
其他財產收入	100,000					60,600	100,000	-39,400	-39.40
政府撥入收入	41,440,000	299,342	4,000,000	-3,700,658	-92.52	40,732,042	40,738,000	-5,958	-0.01
公庫撥款收入	41,440,000	299,342	4,000,000	-3,700,658	-92.52	40,732,042	40,738,000	-5,958	-0.01
教學收入	6,000					4,441	6,000	-1,559	-25.98
學雜費收入	6,000					4,441	6,000	-1,559	-25.98
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	47,173,000	3,551,721	3,946,000	-394,279	-9.99	38,971,008	45,099,000	-6,127,992	-13.59
國民教育計畫	47,023,000	3,551,721	3,946,000	-394,279	-9.99	38,828,678	44,949,000	-6,120,322	-13.62
其他	47,023,000	3,551,721	3,946,000	-394,279	-9.99	38,828,678	44,949,000	-6,120,322	-13.62
建築及設備計畫	150,000					142,330	150,000	-7,670	-5.11
購建固定資產	150,000					142,330	150,000	-7,670	-5.11
本期賸餘(短絀)	-5,218,000	-3,252,379	54,000	-3,306,379	-6,122.92	2,216,163	-3,846,000	6,062,163	-157.62
期初基金餘額	5,797,447					8,143,926	5,797,447	2,346,479	40.47
解繳公庫									
期末基金餘額	579,447					10,360,089	1,951,447	8,408,642	430.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	183,981,788	100.00	負　　債	2	5,847,475	3.18
流動資產	11	16,207,564	8.81	流動負債	21	5,679,475	3.09
現金	1101	16,207,564	8.81	應付款項	2102	5,679,475	3.09
銀行存款	110102	16,177,564	8.79	應付代收款	210203	5,679,475	3.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,330,089	5.61	其他負債	28	168,000	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,847,475	3.18	什項負債	2801	168,000	0.09
				存入保證金	280104	168,000	0.09
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	淨資產	3	178,134,313	96.82
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	178,134,313	96.82
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	178,134,313	96.82
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	175,929,449	95.62
固定資產	14	167,774,224	91.19	本期賸餘	310102	1,132,364	0.62
土地	1401	77,526,061	42.14	淨資產調整數	310104	1,072,500	0.58
土地	140101	77,526,061	42.14	合計：		183,981,788	
土地改良物	1402	31,279	0.02				
土地改良物	140201	3,777,796	2.05				
信託代理與保證資產		350,200		信託代理與保證負債		350,200	
保管有價證券		350,200		應付保管有價證券		350,200	

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	-3,746,517	-2.04				
房屋建築及設備	1404	84,107,397	45.72				
房屋建築及設備	140401	127,542,694	69.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,435,297	-23.61				
機械及設備	1405	2,967,403	1.61				
機械及設備	140501	7,294,196	3.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,326,793	-2.35				
交通及運輸設備	1406	125,287	0.07				
交通及運輸設備	140601	687,746	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-562,459	-0.31				
雜項設備	1407	3,016,797	1.64				
雜項設備	140701	7,991,411	4.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,974,614	-2.70				
合計：		183,981,788					
信託代理與保證資產		350,200		信託代理與保證負債		350,200	
保管有價證券		350,200		應付保管有價證券		350,200	

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 — 嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	344,342	43,360,709
財產收益		1,703,523
財產孳息收入		376,108
廢舊物品售價收入		13,980
其他財產收入		1,313,435
政府撥入收入	299,342	40,732,042
公庫撥款收入	299,342	40,732,042
教學收入		4,441
學雜費收入		4,441
其他收入	45,000	920,703
雜項收入	45,000	920,703
支出	3,896,893	42,228,345
人事支出	3,410,894	37,227,704
人事支出	3,410,894	37,227,704
業務支出	140,827	1,571,089
業務支出	140,827	1,571,089
折舊、折耗及攤銷	345,172	3,399,667
固定資產折舊	345,172	3,399,667
其他支出		29,885
其他支出		29,885
本期賸餘（短絀）	-3,552,551	1,132,364
期初淨資產		175,929,449
解繳公庫		
淨資產調整數		1,072,500
期末淨資產		178,134,313

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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				3,551,721	3,946,000	-394,279	-9.99
		累計數				38,828,678	44,949,000	-6,120,322	-13.62
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				142,330	150,000	-7,670	-5.11

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學 02507

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣

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	221,431,536	53,646,013	5,359,018	1,970,650	3,399,667	167,774,2
非理財目的之長期投資						
土地	76,273,226		3,081,155	1,828,320		77,526,0
土地改良物	3,777,796	3,702,672			43,845	31,2
房屋及建築	127,255,491	41,498,997	287,203		1,936,300	84,107,3
機械及設備	5,787,866	3,571,927	1,648,660	142,330	754,866	2,967,4
交通及運輸設備	687,746	516,837			45,622	125,2
雜項設備	7,649,411	4,355,580	342,000		619,034	3,016,7
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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學 02507

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣

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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

02507-1

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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		150,000			150,000	150,000	142,330		142,330	94.89	-7,670	-5.11		
機械及設備		150,000			150,000	150,000	142,330		142,330	94.89	-7,670	-5.11		
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—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學
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 租賃權益改良														
總計		150,000			150,000	150,000	142,330		142,330	94.89	-7,670	-5.11		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	44,353,000	37,227,704	-7,125,296	-16.06
11 正式員額薪資		21,931,624	21,931,624	
113 職員薪金		21,931,624	21,931,624	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,231,170	1,231,170	
122 約僱職員薪金		985,898	985,898	
124 兼職人員酬金		245,272	245,272	
13 加（夜）班費		495,840	495,840	
134 未休假加班費		495,840	495,840	
15 獎金		5,868,399	5,868,399	
151 考績獎金		2,699,530	2,699,530	
152 年終獎金		3,119,369	3,119,369	
15Y 其他獎金		49,500	49,500	
16 退休及卹償金		5,110,694	5,110,694	
161 職員退休及離職金		4,808,245	4,808,245	
162 工員退休及離職金		302,449	302,449	
18 福利費		2,589,977	2,589,977	
181 分擔員工保險費		2,122,527	2,122,527	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		462,950	462,950	
2 服務費用	2,470,000	1,434,083	-1,035,917	-41.94
21 水電費		203,100	203,100	
212 工作場所電費		153,911	153,911	
214 工作場所水費		49,189	49,189	
22 郵電費		19,037	19,037	
221 郵費		7,138	7,138	
222 電話費		11,899	11,899	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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		14,283	14,283	
231 國內旅費		14,283	14,283	
24 印刷裝訂與廣告費		64,207	64,207	
241 印刷及裝訂費		64,207	64,207	
25 修理保養及保固費		163,880	163,880	
252 一般房屋修護費		59,000	59,000	
255 機械及設備修護費		60,580	60,580	
257 雜項設備修護費		44,300	44,300	
27 一般服務費		814,250	814,250	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,400	2,400	
27D 計時與計件人員酬金		799,250	799,250	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		110,160	110,160	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,000	13,000	
28A 電腦軟體服務費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		84,360	84,360	
29 公共關係費		45,166	45,166	
291 公共關係費		45,166	45,166	
3 材料及用品費	150,000	112,497	-37,503	-25.00
31 使用材料費		460	460	
312 燃料		460	460	
32 用品消耗		112,037	112,037	
321 辦公（事務）用品		99,645	99,645	
322 報章雜誌		2,700	2,700	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,082	8,082	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		1,610	1,610	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	5,209	5,209	
44 交通及運輸設備租金		5,209	5,209	
442 車租		5,209	5,209	
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	150,000	142,330	-7,670	-5.11
51 購建固定資產	150,000	142,330	-7,670	-5.11
514 購置機械及設備	150,000	142,330	-7,670	-5.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	19,000		0.00
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
9 其他	31,000	29,885	-1,115	-3.60
91 其他支出		29,885	29,885	
91Y 其他		29,885	29,885	
合 計	47,173,000	38,971,008	-8,201,992	-17.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

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	41,187,171	2,173,538	43,360,709	收入
財產收入	450,688	1,252,835	1,703,523	財產收益
政府撥入收入	40,732,042		40,732,042	政府撥入收入
教學收入	4,441		4,441	教學收入
其他收入		920,703	920,703	其他收入
基金用途	38,971,008	3,257,337	42,228,345	支出
用人費用	37,227,704		37,227,704	人事支出
服務費用	1,434,083	137,006	1,571,089	業務支出
材料及用品費	112,497	-112,497		
租金、償債、利息及相關手續費	5,209	-5,209		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
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	142,330	-142,330		
		3,399,667	3,399,667	折舊、折耗及攤銷
其他	29,885		29,885	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,216,163	-1,083,799	1,132,364	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,143,926	167,785,523	175,929,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,072,500	1,072,500	淨資產調整數
期末基金餘額	10,360,089	167,774,224	178,134,313	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮布袋國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺

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
10,330,089	10,330,089	0	