嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	22,462,000	395,483	1,552,000	-1,156,517	-74.52	22,305,156	20,966,000	1,339,156	6.39
財產收入	155,000		75,000	-75,000	-100.00	137,525	155,000	-17,475	-11.27
租金收入	155,000		75,000	-75,000	-100.00	136,307	155,000	-18,693	-12.06
利息收入						1,218		1,218	
政府撥入收入	22,301,000	395,483	1,477,000	-1,081,517	-73.22	22,164,231	20,805,000	1,359,231	6.53
公庫撥款收入	22,301,000	395,483	1,477,000	-1,081,517	-73.22	22,164,231	20,805,000	1,359,231	6.53
教學收入	6,000					3,400	6,000	-2,600	-43.33
學雜費收入	6,000					3,400	6,000	-2,600	-43.33
基金用途	26,760,000	2,132,200	1,806,000	326,200	18.06	21,944,230	24,925,000	-2,980,770	-11.96
國民教育計畫	26,643,000	2,132,200	1,806,000	326,200	18.06	21,944,230	24,808,000	-2,863,770	-11.54
其他	26,643,000	2,132,200	1,806,000	326,200	18.06	21,944,230	24,808,000	-2,863,770	-11.54
建築及設備計畫	117,000						117,000	-117,000	-100.00
購建固定資產	117,000						117,000	-117,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,298,000	-1,736,717	-254,000	-1,482,717	583.75	360,926	-3,959,000	4,319,926	-109.12
期初基金餘額	4,774,493					7,374,746	4,774,493	2,600,253	54.46
解繳公庫									
期末基金餘額	476,493					7,735,672	815,493	6,920,179	848.59

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	26,045,925	100.00	負　　債	2	3,195,211	12.27
流動資產	11	10,930,883	41.97	流動負債	21	3,139,561	12.05
現金	1101	10,822,359	41.55	應付款項	2102	3,139,561	12.05
銀行存款	110102	10,792,359	41.44	應付代收款	210203	3,139,561	12.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,597,148	29.17	其他負債	28	55,650	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,195,211	12.27	什項負債	2801	55,650	0.21
				存入保證金	280104	55,650	0.21
零用及週轉金	110103	30,000	0.12	淨資產	3	22,850,714	87.73
預付款項	1108	108,524	0.42	淨資產	31	22,850,714	87.73
預付費用	110804	108,524	0.42	淨資產	3101	22,850,714	87.73
預付費用-預算類	110804-1	108,524	0.42	累積餘額	310101	24,651,413	94.65
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	本期短絀	310103	-1,920,699	-7.37
固定資產	14	15,115,042	58.03	淨資產調整數	310104	120,000	0.46
土地	1401	34,236	0.13	合計：		26,045,925	
土地	140101	34,236	0.13				
土地改良物	1402	3,990,576	15.32				
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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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		
土地改良物	140201	8,706,913	33.43				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,716,337	-18.11				
房屋建築及設備	1404	7,355,432	28.24				
房屋建築及設備	140401	57,048,408	219.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,692,976	-190.79				
機械及設備	1405	2,735,996	10.50				
機械及設備	140501	8,221,934	31.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,485,938	-21.06				
交通及運輸設備	1406	62,957	0.24				
交通及運輸設備	140601	368,738	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-305,781	-1.17				
雜項設備	1407	935,845	3.59				
雜項設備	140701	8,709,507	33.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,773,662	-29.85				
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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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		
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		26,045,925					

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 — 嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	395,483	24,340,195
財產收益		137,525
財產孳息收入		137,525
政府撥入收入	395,483	22,164,231
公庫撥款收入	395,483	22,164,231
教學收入		3,400
學雜費收入		3,400
其他收入		2,035,039
雜項收入		2,035,039
支出	2,370,736	26,260,894
人事支出	2,110,436	21,240,321
人事支出	2,110,436	21,240,321
業務支出	21,764	703,909
業務支出	21,764	703,909
財產損失		1,044
財產交易損失		1,044
折舊、折耗及攤銷	238,536	4,315,620
固定資產折舊	238,536	4,315,620
本期賸餘（短絀）	-1,975,253	-1,920,699
期初淨資產		24,651,413
解繳公庫		
淨資產調整數		120,000
期末淨資產		22,850,714

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-6

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				2,132,200	1,806,000	326,200	18.06
		累計數				21,944,230	24,808,000	-2,863,770	-11.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	117,000	-117,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學 02509-7

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		
資產	81,039,106	63,762,439	2,155,039	104,409	4,212,255	15,115,042
非理財目的之長期投資						
土地	34,236					34,236
土地改良物	8,706,913	4,291,452			424,885	3,990,576
房屋及建築	55,258,369	46,887,221	1,790,039		2,805,755	7,355,432
機械及設備	7,960,343	4,911,951	278,000	16,409	573,987	2,735,996
交通及運輸設備	368,738	285,701			20,080	62,957
雜項設備	8,710,507	7,386,114	87,000	88,000	387,548	935,845
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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學 02509-8

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學 02509-9

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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-10

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														
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		117,000			117,000	117,000					-117,000	-100.00		
機械及設備		117,000			117,000	117,000					-117,000	-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—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

02509-11

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		117,000			117,000	117,000					-117,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學
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－嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	25,642,000	21,240,321	-4,401,679	-17.17
11 正式員額薪資		12,249,480	12,249,480	
113 職員薪金		12,249,480	12,249,480	
12 聘僱及兼職人員薪資		712,610	712,610	
122 約僱職員薪金		483,118	483,118	
124 兼職人員酬金		229,492	229,492	
13 加（夜）班費		258,560	258,560	
134 未休假加班費		258,560	258,560	
15 獎金		3,769,788	3,769,788	
151 考績獎金		1,832,170	1,832,170	
152 年終獎金		1,904,618	1,904,618	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		2,324,088	2,324,088	
161 職員退休及離職金		2,129,746	2,129,746	
162 工員退休及離職金		194,342	194,342	
18 福利費		1,925,795	1,925,795	
181 分擔員工保險費		1,328,145	1,328,145	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		593,150	593,150	
2 服務費用	778,000	538,985	-239,015	-30.72
21 水電費		86,385	86,385	
212 工作場所電費		71,852	71,852	
214 工作場所水費		14,533	14,533	
23 旅運費		25,420	25,420	
231 國內旅費		25,420	25,420	
25 修理保養及保固費		53,300	53,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		2,500	2,500	
255 機械及設備修護費		46,000	46,000	
258 其他資產修護費		4,800	4,800	
27 一般服務費		286,624	286,624	
27D 計時與計件人員酬金		268,590	268,590	
27F 體育活動費		18,034	18,034	
28 專業服務費		43,350	43,350	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		28,350	28,350	
29 公共關係費		43,906	43,906	
291 公共關係費		43,906	43,906	
3 材料及用品費	223,000	164,924	-58,076	-26.04
32 用品消耗		164,924	164,924	
321 辦公（事務）用品		164,924	164,924	
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	117,000		-117,000	-100.00
51 購建固定資產	117,000		-117,000	-100.00
514 購置機械及設備	117,000		-117,000	-100.00
合 計	26,760,000	21,944,230	-4,815,770	-18.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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	**22,305,156**	**2,035,039**	**24,340,195**	收入
財產收入	137,525		137,525	財產收益
政府撥入收入	22,164,231		22,164,231	政府撥入收入
教學收入	3,400		3,400	教學收入
其他收入		2,035,039	2,035,039	其他收入
基金用途	**21,944,230**	**4,316,664**	**26,260,894**	支出
用人費用	21,240,321		21,240,321	人事支出
服務費用	538,985	164,924	703,909	業務支出
材料及用品費	164,924	-164,924		
		1,044	1,044	財產損失
		4,315,620	4,315,620	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**360,926**	**-2,281,625**	**-1,920,699**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**7,374,746**	**17,276,667**	**24,651,413**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		120,000	**120,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**7,735,672**	**15,115,042**	**22,850,714**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮永安國民小學

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
7,597,148	7,597,148	0	