

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	29,078,000	3,432,009	3,920,000	-487,991	-12.45	28,468,055	25,433,000	3,035,055	11.93
財產收入	193,000	79,009		79,009		183,298	193,000	-9,702	-5.03
租金收入	193,000	79,009		79,009		182,452	193,000	-10,548	-5.47
利息收入						846		846	
政府撥入收入	28,871,000	3,353,000	3,920,000	-567,000	-14.46	28,284,757	25,226,000	3,058,757	12.13
公庫撥款收入	28,871,000	3,353,000	3,920,000	-567,000	-14.46	28,284,757	25,226,000	3,058,757	12.13
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
基金用途	31,880,000	4,512,221	4,154,000	358,221	8.62	24,116,167	27,773,000	-3,656,833	-13.17
國民教育計畫	31,793,000	4,512,221	4,154,000	358,221	8.62	24,029,167	27,686,000	-3,656,833	-13.21
其他	31,793,000	4,512,221	4,154,000	358,221	8.62	24,029,167	27,686,000	-3,656,833	-13.21
建築及設備計畫	87,000					87,000	87,000		
購建固定資產	87,000					87,000	87,000		
本期賸餘(短絀)	-2,802,000	-1,080,212	-234,000	-846,212	361.63	4,351,888	-2,340,000	6,691,888	-285.98
期初基金餘額	3,112,229					4,366,367	3,112,229	1,254,138	40.30
解繳公庫									
期末基金餘額	310,229					8,718,255	772,229	7,946,026	1,028.97

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	62,143,965	100.00	負 債	2	2,761,622	4.44
流動資產	11	11,479,877	18.47	流動負債	21	2,508,472	4.04
現金	1101	11,479,877	18.47	應付款項	2102	2,508,472	4.04
銀行存款	110102	11,459,877	18.44	應付代收款	210203	2,508,472	4.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,698,255	14.00	其他負債	28	253,150	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,761,622	4.44	什項負債	2801	253,150	0.41
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	253,150	0.41
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	59,382,343	95.56
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	59,382,343	95.56
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	59,382,343	95.56
固定資產	14	50,664,088	81.53	累積餘額	310101	54,774,251	88.14
土地	1401	9,114,004	14.67	本期賸餘	310102	3,847,427	6.19
土地	140101	9,114,004	14.67	淨資產調整數	310104	760,665	1.22
土地改良物	1402	6,108,493	9.83	合計：		62,143,965	
土地改良物	140201	9,683,869	15.58				

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	-3,575,376	-5.75				
房屋建築及設備	1404	30,870,455	49.68				
房屋建築及設備	140401	46,683,476	75.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,813,021	-25.45				
機械及設備	1405	1,196,609	1.93				
機械及設備	140501	7,010,056	11.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,813,447	-9.35				
交通及運輸設備	1406	241,172	0.39				
交通及運輸設備	140601	554,572	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-313,400	-0.50				
雜項設備	1407	3,133,355	5.04				
雜項設備	140701	9,487,131	15.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,353,776	-10.22				
合計：		62,143,965					

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,921,949	29,801,440
財產收益	79,009	183,298
財產孳息收入	79,009	183,298
政府撥入收入	3,353,000	28,284,757
公庫撥款收入	3,353,000	28,284,757
其他收入	489,940	1,333,385
雜項收入	489,940	1,333,385
支出	4,723,457	25,954,013
人事支出	4,336,502	23,179,599
人事支出	4,336,502	23,179,599
業務支出	175,719	849,568
業務支出	175,719	849,568
折舊、折耗及攤銷	211,236	1,924,846
固定資產折舊	211,236	1,924,846
本期賸餘（短絀）	-801,508	3,847,427
期初淨資產		54,774,251
解繳公庫		
淨資產調整數		760,665
期末淨資產		59,382,343

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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				4,512,221	4,154,000	358,221	8.62
		累計數				24,029,167	27,686,000	-3,656,833	-13.21
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				87,000	87,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	80,352,058	29,944,174	2,181,050		1,924,846	50,664,088
非理財目的之長期投資						
土地	8,353,339		760,665			9,114,004
土地改良物	9,683,869	3,120,249			455,127	6,108,493
房屋及建築	46,653,476	15,170,130	30,000		642,891	30,870,455
機械及設備	6,516,356	5,407,908	493,700		405,539	1,196,609
交通及運輸設備	507,772	289,091	46,800		24,309	241,172
雜項設備	8,637,246	5,956,796	849,885		396,980	3,133,355
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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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					

02543-1

單位：新臺幣元

改進措施

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02543-2

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 租賃權益改良														
總計		87,000			87,000	87,000	87,000		87,000	100.00				

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	30,388,000	23,179,599	-7,208,401	-23.72
11 正式員額薪資		13,226,880	13,226,880	
113 職員薪金		13,226,880	13,226,880	
12 聘僱及兼職人員薪資		721,934	721,934	
122 約僱職員薪金		584,330	584,330	
124 兼職人員酬金		137,604	137,604	
13 加(夜)班費		269,952	269,952	
134 未休假加班費		269,952	269,952	
15 獎金		4,651,945	4,651,945	
151 考績獎金		2,454,620	2,454,620	
152 年終獎金		2,164,325	2,164,325	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		2,686,166	2,686,166	
161 職員退休及離職金		2,555,377	2,555,377	
162 工員退休及離職金		130,789	130,789	
18 福利費		1,622,722	1,622,722	
181 分擔員工保險費		1,284,822	1,284,822	
18Y 其他福利費		337,900	337,900	
2 服務費用	1,103,000	678,798	-424,202	-38.46
21 水電費		79,802	79,802	
212 工作場所電費		66,712	66,712	
214 工作場所水費		13,090	13,090	
23 旅運費		16,506	16,506	
231 國內旅費		16,506	16,506	
25 修理保養及保固費		34,050	34,050	
255 機械及設備修護費		34,050	34,050	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
27 一般服務費		421,359	421,359	
27D 計時與計件人員酬金		401,308	401,308	
27F 體育活動費		20,051	20,051	
28 專業服務費		84,536	84,536	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,200	10,200	
28Y 其他專業服務費		74,336	74,336	
29 公共關係費		42,545	42,545	
291 公共關係費		42,545	42,545	
3 材料及用品費	302,000	170,770	-131,230	-43.45
32 用品消耗		170,770	170,770	
321 辦公（事務）用品		170,770	170,770	
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	87,000	87,000		0.00
51 購建固定資產	87,000	87,000		0.00
514 購置機械及設備	87,000	87,000		0.00
合計	31,880,000	24,116,167	-7,763,833	-24.35

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	28,468,055	1,333,385	29,801,440	收入
財產收入	183,298		183,298	財產收益
政府撥入收入	28,284,757		28,284,757	政府撥入收入
其他收入		1,333,385	1,333,385	其他收入
基金用途	24,116,167	1,837,846	25,954,013	支出
用人費用	23,179,599		23,179,599	人事支出
服務費用	678,798	170,770	849,568	業務支出
材料及用品費	170,770	-170,770		
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	87,000	-87,000		
		1,924,846	1,924,846	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,351,888	-504,461	3,847,427	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,366,367	50,407,884	54,774,251	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		760,665	760,665	淨資產調整數
期末基金餘額	8,718,255	50,664,088	59,382,343	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
8,698,255	8,698,255	0	