

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-1

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	33,490,000	3,596,927	4,723,000	-1,126,073	-23.84	32,948,378	29,898,000	3,050,378	10.20
財產收入	340,000	176,927		176,927		340,574	180,000	160,574	89.21
租金收入	340,000	176,927		176,927		340,000	180,000	160,000	88.89
利息收入						574		574	
政府撥入收入	33,150,000	3,420,000	4,723,000	-1,303,000	-27.59	32,607,804	29,718,000	2,889,804	9.72
公庫撥款收入	33,150,000	3,420,000	4,723,000	-1,303,000	-27.59	32,607,804	29,718,000	2,889,804	9.72
基金用途	33,812,000	4,458,441	5,645,000	-1,186,559	-21.02	26,609,873	30,964,000	-4,354,127	-14.06
國民教育計畫	33,567,000	4,458,441	5,645,000	-1,186,559	-21.02	26,446,800	30,794,000	-4,347,200	-14.12
其他	33,567,000	4,458,441	5,645,000	-1,186,559	-21.02	26,446,800	30,794,000	-4,347,200	-14.12
建築及設備計畫	245,000					163,073	170,000	-6,927	-4.07
購建固定資產	245,000					163,073	170,000	-6,927	-4.07
本期賸餘(短絀)	-322,000	-861,514	-922,000	60,486	-6.56	6,338,505	-1,066,000	7,404,505	-694.61
期初基金餘額	357,252					736,394	357,252	379,142	106.13
解繳公庫									
期末基金餘額	35,252					7,074,899	-708,748	7,783,647	-1,098.22

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	86,166,478	100.00	負 債	2	3,467,483	4.02
流動資產	11	10,542,382	12.23	流動負債	21	3,050,495	3.54
現金	1101	10,542,382	12.23	應付款項	2102	3,050,495	3.54
銀行存款	110102	10,521,382	12.21	應付代收款	210203	3,050,495	3.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,053,899	8.19	其他負債	28	416,988	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,467,483	4.02	什項負債	2801	416,988	0.48
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	416,988	0.48
固定資產	14	75,624,096	87.77	淨資產	3	82,698,995	95.98
土地	1401	31,715,000	36.81	淨資產	31	82,698,995	95.98
土地	140101	31,715,000	36.81	淨資產	3101	82,698,995	95.98
土地改良物	1402	90,314	0.10	累積餘額	310101	76,389,170	88.65
土地改良物	140201	17,084,841	19.83	本期賸餘	310102	5,315,525	6.17
累計折舊-土地改良物	140202	-16,994,527	-19.72	淨資產調整數	310104	994,300	1.15
房屋建築及設備	1404	40,078,116	46.51	合計：		86,166,478	
房屋建築及設備	140401	85,791,019	99.56				

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-45,712,903	-53.05				
機械及設備	1405	1,776,713	2.06				
機械及設備	140501	7,775,746	9.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,999,033	-6.96				
交通及運輸設備	1406	149,573	0.17				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-430,404	-0.50				
雜項設備	1407	1,814,380	2.11				
雜項設備	140701	7,614,464	8.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,800,084	-6.73				
合計：		86,166,478					

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 — 嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	4,302,321	37,158,162
財產收益	176,927	340,574
財產孳息收入	176,927	340,574
政府撥入收入	3,420,000	32,607,804
公庫撥款收入	3,420,000	32,607,804
其他收入	705,394	4,209,784
雜項收入	705,394	4,209,784
支出	4,773,276	31,842,637
人事支出	4,357,145	25,471,446
人事支出	4,357,145	25,471,446
業務支出	101,296	975,354
業務支出	101,296	975,354
財產損失		1,984
財產交易損失		1,984
折舊、折耗及攤銷	314,835	5,393,853
固定資產折舊	314,835	5,393,853
本期賸餘（短絀）	-470,955	5,315,525
期初淨資產		76,389,170
解繳公庫		
淨資產調整數		994,300
期末淨資產		82,698,995

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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-5

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				4,458,441	5,645,000	-1,186,559	-21.02
		累計數				26,446,800	30,794,000	-4,347,200	-14.12
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				163,073	170,000	-6,927	-4.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-6

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	145,392,344	69,739,568	5,367,157	198,454	5,197,383	75,624,096
非理財目的之長期投資						
土地	31,080,700		634,300			31,715,000
土地改良物	17,084,841	16,889,889			104,638	90,314
房屋及建築	82,299,579	41,352,757	3,491,440		4,360,146	40,078,116
機械及設備	6,828,711	5,726,402	1,145,489	198,454	272,631	1,776,713
交通及運輸設備	579,977	384,980			45,424	149,573
雜項設備	7,518,536	5,385,540	95,928		414,544	1,814,380
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：

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					

02542-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學
 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

02542-10

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		245,000			245,000	170,000	163,073		163,073	95.93	-6,927	-4.07		

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－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	31,913,000	25,471,446	-6,441,554	-20.18
11 正式員額薪資		11,876,009	11,876,009	
113 職員薪金		11,547,419	11,547,419	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,271	56,271	
124 兼職人員酬金		56,271	56,271	
13 加(夜)班費		308,327	308,327	
134 未休假加班費		308,327	308,327	
15 獎金		4,467,609	4,467,609	
151 考績獎金		2,246,395	2,246,395	
152 年終獎金		2,193,714	2,193,714	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		6,959,438	6,959,438	
161 職員退休及離職金		6,904,624	6,904,624	
162 工員退休及離職金		54,814	54,814	
18 福利費		1,803,792	1,803,792	
181 分擔員工保險費		1,112,892	1,112,892	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		672,900	672,900	
2 服務費用	554,000	387,594	-166,406	-30.04
21 水電費		97,249	97,249	
212 工作場所電費		87,038	87,038	
214 工作場所水費		10,211	10,211	
22 郵電費		17,043	17,043	
221 郵費		3,371	3,371	
222 電話費		13,672	13,672	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	%
23	旅運費		5,996	5,996	
231	國內旅費		5,996	5,996	
24	印刷裝訂與廣告費		27,200	27,200	
241	印刷及裝訂費		27,200	27,200	
25	修理保養及保固費		110,427	110,427	
255	機械及設備修護費		61,900	61,900	
257	雜項設備修護費		27,427	27,427	
258	其他資產修護費		21,100	21,100	
27	一般服務費		22,640	22,640	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		240	240	
27F	體育活動費		22,400	22,400	
28	專業服務費		65,239	65,239	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		22,339	22,339	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		39,900	39,900	
29	公共關係費		41,800	41,800	
291	公共關係費		41,800	41,800	
3	材料及用品費	212,000	90,110	-121,890	-57.50
31	使用材料費		8,280	8,280	
312	燃料		8,280	8,280	
32	用品消耗		81,830	81,830	
321	辦公（事務）用品		24,477	24,477	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		3,682	3,682	
32Y	其他用品消耗		53,671	53,671	
4	租金、償債、利息及相關手續費	882,000	490,350	-391,650	-44.40
44	交通及運輸設備租金		490,350	490,350	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉六美國民小學
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	%
442 車租		490,350	490,350	
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	245,000	163,073	-81,927	-33.44
51 購建固定資產	245,000	163,073	-81,927	-33.44
514 購置機械及設備	245,000	163,073	-81,927	-33.44
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	6,000	7,000	1,000	16.67
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	33,812,000	26,609,873	-7,202,127	-21.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-15

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	32,948,378	4,209,784	37,158,162	收入
財產收入	340,574		340,574	財產收益
政府撥入收入	32,607,804		32,607,804	政府撥入收入
其他收入		4,209,784	4,209,784	其他收入
基金用途	26,609,873	5,232,764	31,842,637	支出
用人費用	25,471,446		25,471,446	人事支出
服務費用	387,594	587,760	975,354	業務支出
材料及用品費	90,110	-90,110		
租金、償債、利息及相關手續費	490,350	-490,350		
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	7,000	-7,000		
		1,984	1,984	財產損失
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	163,073	-163,073		
		5,393,853	5,393,853	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,338,505	-1,022,980	5,315,525	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	736,394	75,652,776	76,389,170	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		994,300	994,300	淨資產調整數
期末基金餘額	7,074,899	75,624,096	82,698,995	期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

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
7,053,899	7,053,899	0	無差異