

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 6 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	9,416,774	2,285,000	7,131,774	312.11	29,213,451	20,175,000	9,038,451	44.80
財產收入	340,000	574		574		163,647	180,000	-16,353	-9.09
租金收入	340,000					163,073	180,000	-16,927	-9.40
利息收入		574		574		574		574	
政府撥入收入	33,150,000	9,416,200	2,285,000	7,131,200	312.09	29,049,804	19,995,000	9,054,804	45.29
公庫撥款收入	33,150,000	9,416,200	2,285,000	7,131,200	312.09	29,049,804	19,995,000	9,054,804	45.29
基金用途	33,812,000	2,629,184	2,434,000	195,184	8.02	16,844,903	20,257,000	-3,412,097	-16.84
國民教育計畫	33,567,000	2,629,184	2,434,000	195,184	8.02	16,681,830	20,087,000	-3,405,170	-16.95
其他	33,567,000	2,629,184	2,434,000	195,184	8.02	16,681,830	20,087,000	-3,405,170	-16.95
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	6,787,590	-149,000	6,936,590	-4,655.43	12,368,548	-82,000	12,450,548	-15,183.60
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					13,104,942	275,252	12,829,690	4,661.07

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6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	92,347,472	100.00	負 債	2	3,350,557	3.63
流動資產	11	16,455,499	17.82	流動負債	21	3,001,569	3.25
現金	1101	16,455,499	17.82	應付款項	2102	3,001,569	3.25
銀行存款	110102	16,434,499	17.80	應付代收款	210203	3,001,569	3.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,083,942	14.17	其他負債	28	348,988	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,350,557	3.63	什項負債	2801	348,988	0.38
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	348,988	0.38
固定資產	14	75,891,973	82.18	淨資產	3	88,996,915	96.37
土地	1401	31,715,000	34.34	淨資產	31	88,996,915	96.37
土地	140101	31,715,000	34.34	淨資產	3101	88,996,915	96.37
土地改良物	1402	125,193	0.14	累積餘額	310101	76,389,170	82.72
土地改良物	140201	17,084,841	18.50	本期賸餘	310102	11,613,445	12.58
累計折舊-土地改良物	140202	-16,959,648	-18.37	淨資產調整數	310104	994,300	1.08
房屋建築及設備	1404	40,737,223	44.11	合計：		92,347,472	
房屋建築及設備	140401	85,791,019	92.90				

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6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	-45,053,796	-48.79				
機械及設備	1405	1,301,608	1.41				
機械及設備	140501	7,153,330	7.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,851,722	-6.34				
交通及運輸設備	1406	164,715	0.18				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-415,262	-0.45				
雜項設備	1407	1,848,234	2.00				
雜項設備	140701	7,531,486	8.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,683,252	-6.15				
合計：		92,347,472					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,416,774	32,717,841
財產收益	574	163,647
財產孳息收入	574	163,647
政府撥入收入	9,416,200	29,049,804
公庫撥款收入	9,416,200	29,049,804
其他收入		3,504,390
雜項收入		3,504,390
支出	2,973,483	21,104,396
人事支出	2,460,094	15,975,351
人事支出	2,460,094	15,975,351
業務支出	169,090	706,479
業務支出	169,090	706,479
財產損失	1,984	1,984
財產交易損失	1,984	1,984
折舊、折耗及攤銷	342,315	4,420,582
固定資產折舊	342,315	4,420,582
本期賸餘（短絀）	6,443,291	11,613,445
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		88,996,915

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 6 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				2,629,184	2,434,000	195,184	8.02
		累計數				16,681,830	20,087,000	-3,405,170	-16.95
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 6 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	4,661,763	198,454	4,224,112	75,891,973
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			69,759	125,193
房屋及建築	82,299,579	41,352,757	3,491,440		3,701,039	40,737,223
機械及設備	6,828,711	5,726,402	523,073	198,454	125,320	1,301,608
交通及運輸設備	579,977	384,980			30,282	164,715
雜項設備	7,518,536	5,385,540	12,950		297,712	1,848,234
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 6 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 6 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 6 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 6 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6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	15,975,351	-15,937,649	-49.94
11	正式員額薪資		8,017,050	8,017,050	
113	職員薪金		7,797,990	7,797,990	
114	工員工資		219,060	219,060	
12	聘僱及兼職人員薪資		33,249	33,249	
124	兼職人員酬金		33,249	33,249	
15	獎金		2,475,469	2,475,469	
151	考績獎金		256,755	256,755	
152	年終獎金		2,193,714	2,193,714	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		4,144,869	4,144,869	
161	職員退休及離職金		4,107,614	4,107,614	
162	工員退休及離職金		37,255	37,255	
18	福利費		1,304,714	1,304,714	
181	分擔員工保險費		757,714	757,714	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		533,500	533,500	
2	服務費用	554,000	276,493	-277,507	-50.09
21	水電費		72,488	72,488	
212	工作場所電費		65,840	65,840	
214	工作場所水費		6,648	6,648	
22	郵電費		13,404	13,404	
221	郵費		3,371	3,371	
222	電話費		10,033	10,033	
23	旅運費		5,996	5,996	
231	國內旅費		5,996	5,996	

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6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	%
24	印刷裝訂與廣告費		21,192	21,192	
241	印刷及裝訂費		21,192	21,192	
25	修理保養及保固費		84,627	84,627	
255	機械及設備修護費		50,700	50,700	
257	雜項設備修護費		15,627	15,627	
258	其他資產修護費		18,300	18,300	
27	一般服務費		9,780	9,780	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		180	180	
27F	體育活動費		9,600	9,600	
28	專業服務費		46,706	46,706	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		21,026	21,026	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		22,680	22,680	
29	公共關係費		22,300	22,300	
291	公共關係費		22,300	22,300	
3	材料及用品費	212,000	47,736	-164,264	-77.48
31	使用材料費		4,660	4,660	
312	燃料		4,660	4,660	
32	用品消耗		43,076	43,076	
321	辦公（事務）用品		11,541	11,541	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		3,682	3,682	
32Y	其他用品消耗		27,853	27,853	
4	租金、償債、利息及相關手續費	882,000	376,950	-505,050	-57.26
44	交通及運輸設備租金		376,950	376,950	
442	車租		376,950	376,950	
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

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6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	%
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	5,000	-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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	33,812,000	16,844,903	-16,967,097	-50.18

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 6 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	29,213,451	3,504,390	32,717,841	收入
財產收入	163,647		163,647	財產收益
政府撥入收入	29,049,804		29,049,804	政府撥入收入
其他收入		3,504,390	3,504,390	其他收入
基金用途	16,844,903	4,259,493	21,104,396	支出
用人費用	15,975,351		15,975,351	人事支出
服務費用	276,493	429,986	706,479	業務支出
材料及用品費	47,736	-47,736		
租金、償債、利息及相關手續費	376,950	-376,950		
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	5,000	-5,000		
		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		
		4,420,582	4,420,582	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,368,548	-755,103	11,613,445	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	13,104,942	75,891,973	88,996,915	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 6 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 6 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
13,083,942	13,083,942	0	無差異