

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 8 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		2,500,000	-2,500,000	-100.00	29,351,451	25,175,000	4,176,451	16.59
財產收入	340,000					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	
政府撥入收入	33,150,000		2,500,000	-2,500,000	-100.00	29,187,804	24,995,000	4,192,804	16.77
公庫撥款收入	33,150,000		2,500,000	-2,500,000	-100.00	29,187,804	24,995,000	4,192,804	16.77
基金用途	33,812,000	1,156,279	2,534,000	-1,377,721	-54.37	22,151,432	25,319,000	-3,167,568	-12.51
國民教育計畫	33,567,000	1,156,279	2,534,000	-1,377,721	-54.37	21,988,359	25,149,000	-3,160,641	-12.57
其他	33,567,000	1,156,279	2,534,000	-1,377,721	-54.37	21,988,359	25,149,000	-3,160,641	-12.57
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	-1,156,279	-34,000	-1,122,279	3,300.82	7,200,019	-144,000	7,344,019	-5,100.01
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					7,936,413	213,252	7,723,161	3,621.61

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8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	86,357,484	100.00	負 債	2	3,187,534	3.69
流動資產	11	11,123,947	12.88	流動負債	21	2,938,546	3.40
現金	1101	11,123,947	12.88	應付款項	2102	2,938,546	3.40
銀行存款	110102	11,102,947	12.86	應付代收款	210203	2,938,546	3.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,915,413	9.17	其他負債	28	248,988	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,187,534	3.69	什項負債	2801	248,988	0.29
零用及週轉金	110103	21,000	0.02	存入保證金	280104	248,988	0.29
固定資產	14	75,233,537	87.12	淨資產	3	83,169,950	96.31
土地	1401	31,715,000	36.73	淨資產	31	83,169,950	96.31
土地	140101	31,715,000	36.73	淨資產	3101	83,169,950	96.31
土地改良物	1402	101,940	0.12	累積餘額	310101	76,389,170	88.46
土地改良物	140201	17,084,841	19.78	本期賸餘	310102	5,786,480	6.70
累計折舊-土地改良物	140202	-16,982,901	-19.67	淨資產調整數	310104	994,300	1.15
房屋建築及設備	1404	40,297,819	46.66	合計：		86,357,484	
房屋建築及設備	140401	85,791,019	99.34				

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8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-房屋建築及設備	140402	-45,493,200	-52.68				
機械及設備	1405	1,199,902	1.39				
機械及設備	140501	7,153,330	8.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,953,428	-6.89				
交通及運輸設備	1406	154,621	0.18				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-425,356	-0.49				
雜項設備	1407	1,764,255	2.04				
雜項設備	140701	7,531,486	8.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,767,231	-6.68				
合計：		86,357,484					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		32,855,841
財產收益		163,647
財產孳息收入		163,647
政府撥入收入		29,187,804
公庫撥款收入		29,187,804
其他收入		3,504,390
雜項收入		3,504,390
支出	1,472,539	27,069,361
人事支出	1,106,681	21,114,301
人事支出	1,106,681	21,114,301
業務支出	49,598	874,058
業務支出	49,598	874,058
財產損失		1,984
財產交易損失		1,984
折舊、折耗及攤銷	316,260	5,079,018
固定資產折舊	316,260	5,079,018
本期賸餘（短絀）	-1,472,539	5,786,480
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		83,169,950

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 8 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				1,156,279	2,534,000	-1,377,721	-54.37
		累計數				21,988,359	25,149,000	-3,160,641	-12.57
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 8 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	4,882,548	75,233,537
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			93,012	101,940
房屋及建築	82,299,579	41,352,757	3,491,440		4,140,443	40,297,819
機械及設備	6,828,711	5,726,402	523,073	198,454	227,026	1,199,902
交通及運輸設備	579,977	384,980			40,376	154,621
雜項設備	7,518,536	5,385,540	12,950		381,691	1,764,255
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 8 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 8 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 8 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 8 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8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	21,114,301	-10,798,699	-33.84
11 正式員額薪資		10,537,097	10,537,097	
113 職員薪金		10,245,017	10,245,017	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,271	53,271	
124 兼職人員酬金		53,271	53,271	
13 加(夜)班費		308,327	308,327	
134 未休假加班費		308,327	308,327	
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		6,184,729	6,184,729	
161 職員退休及離職金		6,138,075	6,138,075	
162 工員退休及離職金		46,654	46,654	
18 福利費		1,555,408	1,555,408	
181 分擔員工保險費		984,408	984,408	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		557,500	557,500	
2 服務費用	554,000	351,932	-202,068	-36.47
21 水電費		93,686	93,686	
212 工作場所電費		87,038	87,038	
214 工作場所水費		6,648	6,648	
22 郵電費		15,181	15,181	
221 郵費		3,371	3,371	
222 電話費		11,810	11,810	

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8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		25,656	25,656	
241	印刷及裝訂費		25,656	25,656	
25	修理保養及保固費		95,827	95,827	
255	機械及設備修護費		61,900	61,900	
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		22,610	22,610	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
27F	體育活動費		22,400	22,400	
28	專業服務費		56,576	56,576	
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		32,550	32,550	
29	公共關係費		36,400	36,400	
291	公共關係費		36,400	36,400	
3	材料及用品費	212,000	51,676	-160,324	-75.62
31	使用材料費		6,680	6,680	
312	燃料		6,680	6,680	
32	用品消耗		44,996	44,996	
321	辦公（事務）用品		13,141	13,141	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		3,682	3,682	
32Y	其他用品消耗		28,173	28,173	
4	租金、償債、利息及相關手續費	882,000	465,150	-416,850	-47.26
44	交通及運輸設備租金		465,150	465,150	

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8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		465,150	465,150	
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	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	22,151,432	-11,660,568	-34.49

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 8 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	29,351,451	3,504,390	32,855,841	收入
財產收入	163,647		163,647	財產收益
政府撥入收入	29,187,804		29,187,804	政府撥入收入
其他收入		3,504,390	3,504,390	其他收入
基金用途	22,151,432	4,917,929	27,069,361	支出
用人費用	21,114,301		21,114,301	人事支出
服務費用	351,932	522,126	874,058	業務支出
材料及用品費	51,676	-51,676		
租金、償債、利息及相關手續費	465,150	-465,150		
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		
		5,079,018	5,079,018	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,200,019	-1,413,539	5,786,480	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	7,936,413	75,233,537	83,169,950	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 8 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
7,915,413	7,915,413	0	無差異