

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	67,092,000	290,700	5,373,000	-5,082,300	-94.59	64,874,796	56,804,000	8,070,796	14.21
財產收入	611,000	31,700		31,700		272,844	340,000	-67,156	-19.75
租金收入	531,000					221,558	300,000	-78,442	-26.15
利息收入						4,886		4,886	
其他財產收入	80,000	31,700		31,700		46,400	40,000	6,400	16.00
政府撥入收入	66,464,000	259,000	5,373,000	-5,114,000	-95.18	64,588,903	56,464,000	8,124,903	14.39
公庫撥款收入	66,464,000	259,000	5,373,000	-5,114,000	-95.18	64,588,903	56,464,000	8,124,903	14.39
教學收入	17,000					13,049		13,049	
學雜費收入	17,000					13,049		13,049	
基金用途	70,983,000	1,863,636	5,410,000	-3,546,364	-65.55	40,300,598	57,539,000	-17,238,402	-29.96
國民教育計畫	70,983,000	1,863,636	5,410,000	-3,546,364	-65.55	40,300,598	57,539,000	-17,238,402	-29.96
其他	70,983,000	1,863,636	5,410,000	-3,546,364	-65.55	40,300,598	57,539,000	-17,238,402	-29.96
本期賸餘(短絀)	-3,891,000	-1,572,936	-37,000	-1,535,936	4,151.18	24,574,198	-735,000	25,309,198	-3,443.43
期初基金餘額	4,322,885					7,706,236	4,322,885	3,383,351	78.27
解繳公庫									
期末基金餘額	431,885					32,280,434	3,587,885	28,692,549	799.71

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	268,391,419	100.00	負 債	2	12,873,940	4.80
流動資產	11	45,154,374	16.82	流動負債	21	12,114,940	4.51
現金	1101	45,124,894	16.81	應付款項	2102	12,114,940	4.51
銀行存款	110102	45,094,894	16.80	應付代收款	210203	12,114,940	4.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,250,434	12.02	其他負債	28	759,000	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,844,460	4.79	什項負債	2801	759,000	0.28
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	759,000	0.28
預付款項	1108	29,480	0.01	淨資產	3	255,517,479	95.20
預付費用	110804	29,480	0.01	淨資產	31	255,517,479	95.20
預付費用-非預算類	110804-2	29,480	0.01	淨資產	3101	255,517,479	95.20
固定資產	14	223,237,045	83.18	累積餘額	310101	222,076,700	82.74
土地	1401	98,658,678	36.76	本期賸餘	310102	22,150,744	8.25
土地	140101	98,658,678	36.76	淨資產調整數	310104	11,290,035	4.21
土地改良物	1402	76,902	0.03	合計：		268,391,419	
土地改良物	140201	5,020,114	1.87				

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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-土地改良物	140202	-4,943,212	-1.84				
房屋建築及設備	1404	113,764,264	42.39				
房屋建築及設備	140401	188,294,851	70.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,530,587	-27.77				
機械及設備	1405	3,536,733	1.32				
機械及設備	140501	13,111,922	4.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,575,189	-3.57				
交通及運輸設備	1406	4,110,767	1.53				
交通及運輸設備	140601	7,425,498	2.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,314,731	-1.24				
雜項設備	1407	3,089,701	1.15				
雜項設備	140701	16,873,313	6.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,783,612	-5.14				
合計：		268,391,419					

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	600,700	67,233,366
財產收益	31,700	272,844
財產孳息收入		226,444
其他財產收入	31,700	46,400
政府撥入收入	259,000	64,588,903
公庫撥款收入	259,000	64,588,903
教學收入		13,049
學雜費收入		13,049
其他收入	310,000	2,358,570
雜項收入	310,000	2,358,570
支出	2,492,921	45,082,622
人事支出	1,594,549	38,228,853
人事支出	1,594,549	38,228,853
業務支出	269,087	2,071,745
業務支出	269,087	2,071,745
折舊、折耗及攤銷	629,285	4,782,024
固定資產折舊	629,285	4,782,024
本期賸餘（短絀）	-1,892,221	22,150,744
期初淨資產		222,076,700
解繳公庫		
淨資產調整數		11,290,035
期末淨資產		255,517,479

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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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				1,863,636	5,410,000	-3,546,364	-65.55
		累計數				40,300,598	57,539,000	-17,238,402	-29.96

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	315,735,771	101,365,307	13,751,605	103,000	4,782,024	223,237,045
非理財目的之長期投資						
土地	91,900,643		6,758,035			98,658,678
土地改良物	5,020,114	4,939,120			4,092	76,902
房屋及建築	186,966,851	72,126,565	1,328,000		2,404,022	113,764,264
機械及設備	10,856,922	8,770,251	2,255,000		804,938	3,536,733
交通及運輸設備	4,295,498	2,259,302	3,233,000	103,000	1,055,429	4,110,767
雜項設備	16,695,743	13,270,069	177,570		513,543	3,089,701
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					

02541-1

[illegible]

02541-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	66,128,000	38,228,853	-27,899,147	-42.19
11 正式員額薪資		22,827,515	22,827,515	
113 職員薪金		22,827,515	22,827,515	
12 聘僱及兼職人員薪資		877,387	877,387	
122 約僱職員薪金		17,589	17,589	
124 兼職人員酬金		859,798	859,798	
13 加(夜)班費		512,512	512,512	
134 未休假加班費		512,512	512,512	
15 獎金		4,595,852	4,595,852	
151 考績獎金		219,172	219,172	
152 年終獎金		4,344,180	4,344,180	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		6,703,730	6,703,730	
161 職員退休及離職金		6,203,223	6,203,223	
162 工員退休及離職金		452,593	452,593	
163 卹償金		47,914	47,914	
18 福利費		2,711,857	2,711,857	
181 分擔員工保險費		2,360,709	2,360,709	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		346,648	346,648	
2 服務費用	4,029,000	1,865,166	-2,163,834	-53.71
21 水電費		369,061	369,061	
212 工作場所電費		269,832	269,832	
214 工作場所水費		99,229	99,229	
22 郵電費		30,172	30,172	
221 郵費		6,824	6,824	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	%
222 電話費		23,348	23,348	
23 旅運費		26,519	26,519	
231 國內旅費		26,519	26,519	
25 修理保養及保固費		88,644	88,644	
252 一般房屋修護費		4,536	4,536	
255 機械及設備修護費		51,721	51,721	
256 交通及運輸設備修護費		9,223	9,223	
258 其他資產修護費		23,164	23,164	
27 一般服務費		1,275,176	1,275,176	
27D 計時與計件人員酬金		1,225,376	1,225,376	
27F 體育活動費		49,800	49,800	
28 專業服務費		71,564	71,564	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,900	12,900	
28Y 其他專業服務費		58,664	58,664	
29 公共關係費		4,030	4,030	
291 公共關係費		4,030	4,030	
3 材料及用品費	791,000	178,991	-612,009	-77.37
31 使用材料費		26,794	26,794	
312 燃料		26,794	26,794	
32 用品消耗		152,197	152,197	
321 辦公（事務）用品		152,197	152,197	
6 稅捐及規費（強制費）	17,000	15,588	-1,412	-8.31
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,358	4,358	
661 行政規費與強制費		450	450	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學
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	%
663 汽車燃料使用費		3,908	3,908	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	70,983,000	40,300,598	-30,682,402	-43.23

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	64,874,796	2,358,570	67,233,366	收入
財產收入	272,844		272,844	財產收益
政府撥入收入	64,588,903		64,588,903	政府撥入收入
教學收入	13,049		13,049	教學收入
其他收入		2,358,570	2,358,570	其他收入
基金用途	40,300,598	4,782,024	45,082,622	支出
用人費用	38,228,853		38,228,853	人事支出
服務費用	1,865,166	206,579	2,071,745	業務支出
材料及用品費	178,991	-178,991		
稅捐及規費(強制費)	15,588	-15,588		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		4,782,024	4,782,024	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,574,198	-2,423,454	22,150,744	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,706,236	214,370,464	222,076,700	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,290,035	11,290,035	淨資產調整數
期末基金餘額	32,280,434	223,237,045	255,517,479	期末淨資產

註：

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

02541 蒜頭國小

列印日期：115/09/03

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550254180030100	地方教育發展基金					上期結餘		72,290,332	38,466,962	33,823,370
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/03	00044	0800054		支付數	561,698	72,290,332	39,028,660	33,261,672
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/05	00045	0800638		支付數	84,042	72,290,332	39,112,702	33,177,630
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/07	00046	0800835		支付數	169,773	72,290,332	39,282,475	33,007,857
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/07	00047	0800836		支付數	451,630	72,290,332	39,734,105	32,556,227
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		259,000	收入數		72,549,332	39,734,105	32,815,227
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/21	00048	0801876		支付數	512,512	72,549,332	40,246,617	32,302,715
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/21	00049	0801877		支付數	74,665	72,549,332	40,321,282	32,228,050
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/25	00050	0801989		支付數	27,272	72,549,332	40,348,554	32,200,778
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/26	14059050157676		30,000	收入數		72,579,332	40,348,554	32,230,778
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/26	14059050157676		1,700	收入數		72,581,032	40,348,554	32,232,478
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/26	00030	0800155		支出收回	8,716	72,581,032	40,339,838	32,241,194
11550254180030100	地方教育發展基金	115/08/26	00030	0800155		支出收回	9,240	72,581,032	40,330,598	32,250,434
	小計				290,700		1,863,636			

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
32,250,434	32,250,434	0	