嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	348,575	1,994,000	-1,645,425	-82.52	28,816,630	27,427,000	1,389,630	5.07
財產收入	193,000					183,298	193,000	-9,702	-5.03
租金收入	193,000					182,452	193,000	-10,548	-5.47
利息收入						846		846	
政府撥入收入	28,871,000	348,575	1,994,000	-1,645,425	-82.52	28,633,332	27,220,000	1,413,332	5.19
公庫撥款收入	28,871,000	348,575	1,994,000	-1,645,425	-82.52	28,633,332	27,220,000	1,413,332	5.19
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	2,078,982	2,228,000	-149,018	-6.69	26,195,149	30,001,000	-3,805,851	-12.69
國民教育計畫	31,793,000	2,078,982	2,228,000	-149,018	-6.69	26,108,149	29,914,000	-3,805,851	-12.72
其他	31,793,000	2,078,982	2,228,000	-149,018	-6.69	26,108,149	29,914,000	-3,805,851	-12.72
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	-1,730,407	-234,000	-1,496,407	639.49	2,621,481	-2,574,000	5,195,481	-201.84
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					6,987,848	538,229	6,449,619	1,198.30

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10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	62,108,444	100.00	負　　債	2	4,545,646	7.32
流動資產	11	11,533,494	18.57	流動負債	21	4,292,496	6.91
現金	1101	11,533,494	18.57	應付款項	2102	4,292,496	6.91
銀行存款	110102	11,513,494	18.54	應付代收款	210203	4,292,496	6.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,967,848	11.22	其他負債	28	253,150	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,545,646	7.32	什項負債	2801	253,150	0.41
				存入保證金	280104	253,150	0.41
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	57,562,798	92.68
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	57,562,798	92.68
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	57,562,798	92.68
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	54,774,251	88.19
固定資產	14	50,574,950	81.43	本期賸餘	310102	2,027,882	3.27
土地	1401	9,114,004	14.67	淨資產調整數	310104	760,665	1.22
土地	140101	9,114,004	14.67	合計：		62,108,444	
土地改良物	1402	6,057,923	9.75				
土地改良物	140201	9,683,869	15.59				
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10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	-3,625,946	-5.84				
房屋建築及設備	1404	30,798,987	49.59				
房屋建築及設備	140401	46,683,476	75.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,884,489	-25.58				
機械及設備	1405	1,210,125	1.95				
機械及設備	140501	7,060,056	11.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,849,931	-9.42				
交通及運輸設備	1406	237,734	0.38				
交通及運輸設備	140601	554,572	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-316,838	-0.51				
雜項設備	1407	3,156,177	5.08				
雜項設備	140701	9,560,644	15.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,404,467	-10.31				
合計：		62,108,444					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	472,088	30,273,528
財產收益		183,298
財產孳息收入		183,298
政府撥入收入	348,575	28,633,332
公庫撥款收入	348,575	28,633,332
其他收入	123,513	1,456,898
雜項收入	123,513	1,456,898
支出	2,291,633	28,245,646
人事支出	1,989,156	25,168,755
人事支出	1,989,156	25,168,755
業務支出	89,826	939,394
業務支出	89,826	939,394
折舊、折耗及攤銷	212,651	2,137,497
固定資產折舊	212,651	2,137,497
本期賸餘（短絀）	-1,819,545	2,027,882
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		57,562,798

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 10 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				2,078,982	2,228,000	-149,018	-6.69
		累計數				26,108,149	29,914,000	-3,805,851	-12.72
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 10 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	2,304,563		2,137,497	50,574,950
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			505,697	6,057,923
房屋及建築	46,653,476	15,170,130	30,000		714,359	30,798,987
機械及設備	6,516,356	5,407,908	543,700		442,023	1,210,125
交通及運輸設備	507,772	289,091	46,800		27,747	237,734
雜項設備	8,637,246	5,956,796	923,398		447,671	3,156,177
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 10 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：

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

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		87,000			87,000	87,000	87,000		87,000	100.00				
機械及設備		87,000			87,000	87,000	87,000		87,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	25,168,755	-5,219,245	-17.18
11 正式員額薪資		14,683,695	14,683,695	
113 職員薪金		14,683,695	14,683,695	
12 聘僱及兼職人員薪資		806,702	806,702	
122 約僱職員薪金		642,463	642,463	
124 兼職人員酬金		164,239	164,239	
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		2,981,325	2,981,325	
161 職員退休及離職金		2,836,228	2,836,228	
162 工員退休及離職金		145,097	145,097	
18 福利費		1,775,136	1,775,136	
181 分擔員工保險費		1,421,236	1,421,236	
18Y 其他福利費		353,900	353,900	
2 服務費用	1,103,000	740,502	-362,498	-32.86
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		16,899	16,899	
231 國內旅費		16,899	16,899	
25 修理保養及保固費		38,550	38,550	
255 機械及設備修護費		38,550	38,550	

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10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		464,101	464,101	
27D 計時與計件人員酬金		444,050	444,050	
27F 體育活動費		20,051	20,051	
28 專業服務費		98,605	98,605	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,200	10,200	
28Y 其他專業服務費		88,405	88,405	
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	198,892	-103,108	-34.14
32 用品消耗		198,892	198,892	
321 辦公（事務）用品		198,892	198,892	
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	26,195,149	-5,684,851	-17.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**28,816,630**	**1,456,898**	**30,273,528**	收入
財產收入	183,298		183,298	財產收益
政府撥入收入	28,633,332		28,633,332	政府撥入收入
其他收入		1,456,898	1,456,898	其他收入
基金用途	**26,195,149**	**2,050,497**	**28,245,646**	支出
用人費用	25,168,755		25,168,755	人事支出
服務費用	740,502	198,892	939,394	業務支出
材料及用品費	198,892	-198,892		
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		
		2,137,497	2,137,497	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**2,621,481**	**-593,599**	**2,027,882**	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	**6,987,848**	**50,574,950**	**57,562,798**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
6,967,848	6,967,848	0	