嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	396,375	26,474,326
財產收益	12,800	316,947
財產孳息收入		268,147
其他財產收入	12,800	48,800
政府撥入收入	383,575	24,309,379
公庫撥款收入	383,575	24,309,379
其他收入		1,848,000
雜項收入		1,848,000
支出	2,192,509	26,367,119
人事支出	1,751,917	22,705,238
人事支出	1,751,917	22,705,238
業務支出	97,453	288,582
業務支出	97,453	288,582
財產損失	550	8,419
財產交易損失	550	8,419
折舊、折耗及攤銷	342,589	3,364,880
固定資產折舊	342,589	3,364,880
本期賸餘（短絀）	-1,796,134	107,207
期初淨資產		27,798,562
解繳公庫		
淨資產調整數		157,100
期末淨資產		28,062,869

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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學 02544-1

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	64,324,344	39,785,890	3,895,100	896,907	2,531,392	25,005,255
非理財目的之長期投資						
土地	1,508,160		157,100			1,665,260
土地改良物	8,265,274	7,091,152			235,170	938,952
房屋及建築	40,837,451	21,680,063	2,778,000		2,468,314	19,467,074
機械及設備	6,329,818	5,292,115	486,000	151,409	211,047	1,161,247
交通及運輸設備	776,257	669,404	110,000	134,800	-51,159	133,212
雜項設備	6,607,384	5,053,156	364,000	610,698	-331,980	1,639,510
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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學 02544-2

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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學 02544-1

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	64,324,344	39,785,890	2,145,100	896,907	2,531,392	23,255,255
非理財目的之長期投資						
土地	1,508,160		157,100			1,665,260
土地改良物	8,265,274	7,091,152			235,170	938,952
房屋及建築	40,837,451	21,680,063	1,360,000		2,468,314	18,049,074
機械及設備	6,329,818	5,292,115	416,000	151,409	211,047	1,091,247
交通及運輸設備	776,257	669,404	110,000	134,800	-51,159	133,212
雜項設備	6,607,384	5,053,156	102,000	610,698	-331,980	1,377,510
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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學 02544-2

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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 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														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		55,000			55,000	55,000	55,000		55,000	100.00				
交通及運輸設備		55,000			55,000	55,000	55,000		55,000	100.00				
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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-2

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		55,000			55,000	55,000	55,000		55,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學
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－嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	26,722,000	22,705,238	-4,016,762	-15.03
11 正式員額薪資		12,936,047	12,936,047	
113 職員薪金		12,570,947	12,570,947	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		40,592	40,592	
124 兼職人員酬金		40,592	40,592	
13 加（夜）班費		326,400	326,400	
134 未休假加班費		326,400	326,400	
15 獎金		4,356,645	4,356,645	
151 考績獎金		2,416,910	2,416,910	
152 年終獎金		1,927,235	1,927,235	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		3,424,036	3,424,036	
161 職員退休及離職金		3,397,690	3,397,690	
162 工員退休及離職金		26,346	26,346	
18 福利費		1,621,518	1,621,518	
181 分擔員工保險費		1,169,171	1,169,171	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		447,847	447,847	
2 服務費用	491,000	161,139	-329,861	-67.18
21 水電費		51,421	51,421	
212 工作場所電費		43,407	43,407	
214 工作場所水費		8,014	8,014	
23 旅運費		17,354	17,354	
231 國內旅費		17,354	17,354	
27 一般服務費		14,850	14,850	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	%
27F 體育活動費		14,850	14,850	
28 專業服務費		37,800	37,800	
28Y 其他專業服務費		37,800	37,800	
29 公共關係費		39,714	39,714	
291 公共關係費		39,714	39,714	
3 材料及用品費	187,000	127,443	-59,557	-31.85
32 用品消耗		127,443	127,443	
321 辦公（事務）用品		127,443	127,443	
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	55,000	55,000		0.00
51 購建固定資產	55,000	55,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	55,000	55,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00
合 計	27,461,000	23,048,820	-4,412,180	-16.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	24,750,000	396,375	1,672,000	-1,275,625	-76.29	24,596,326	23,723,000	873,326	3.68
財產收入	201,000	12,800	195,000	-182,200	-93.44	286,947	201,000	85,947	42.76
租金收入	195,000		195,000	-195,000	-100.00	267,140	195,000	72,140	36.99
利息收入						1,007		1,007	
其他財產收入	6,000	12,800		12,800		18,800	6,000	12,800	213.33
政府撥入收入	24,549,000	383,575	1,477,000	-1,093,425	-74.03	24,309,379	23,522,000	787,379	3.35
公庫撥款收入	24,549,000	383,575	1,477,000	-1,093,425	-74.03	24,309,379	23,522,000	787,379	3.35
基金用途	27,461,000	1,849,370	1,722,000	127,370	7.40	23,048,820	26,232,000	-3,183,180	-12.13
國民教育計畫	27,406,000	1,849,370	1,722,000	127,370	7.40	22,993,820	26,177,000	-3,183,180	-12.16
其他	27,406,000	1,849,370	1,722,000	127,370	7.40	22,993,820	26,177,000	-3,183,180	-12.16
建築及設備計畫	55,000					55,000	55,000		
購建固定資產	55,000					55,000	55,000		
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	-1,452,995	-50,000	-1,402,995	2,805.99	1,547,506	-2,509,000	4,056,506	-161.68
期初基金餘額	3,011,371					3,260,108	3,011,371	248,737	8.26
解繳公庫									
期末基金餘額	300,371					4,807,614	502,371	4,305,243	856.98

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	**24,596,326**	**1,878,000**	**26,474,326**	收入
財產收入	286,947	30,000	316,947	財產收益
政府撥入收入	24,309,379		24,309,379	政府撥入收入
其他收入		1,848,000	1,848,000	其他收入
基金用途	**23,048,820**	**3,318,299**	**26,367,119**	支出
用人費用	22,705,238		22,705,238	人事支出
服務費用	161,139	127,443	288,582	業務支出
材料及用品費	127,443	-127,443		
		8,419	8,419	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	55,000	-55,000		
		3,364,880	3,364,880	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**1,547,506**	**-1,440,299**	**107,207**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,260,108**	**24,538,454**	**27,798,562**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		157,100	**157,100**	淨資產調整數
期末基金餘額	**4,807,614**	**23,255,255**	**28,062,869**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	32,889,743	100.00	負　　債	2	3,076,874	9.36
流動資產	11	7,884,488	23.97	流動負債	21	2,569,099	7.81
現金	1101	7,884,488	23.97	應付款項	2102	2,569,099	7.81
銀行存款	110102	7,864,488	23.91	應付代收款	210203	2,569,099	7.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,787,614	14.56	其他負債	28	507,775	1.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,076,874	9.36	什項負債	2801	507,775	1.54
				存入保證金	280104	507,775	1.54
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	淨資產	3	29,812,869	90.64
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	29,812,869	90.64
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	29,812,869	90.64
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	27,798,562	84.52
固定資產	14	25,005,255	76.03	本期賸餘	310102	1,857,207	5.65
土地	1401	1,665,260	5.06	淨資產調整數	310104	157,100	0.48
土地	140101	1,665,260	5.06	合計：		32,889,743	
土地改良物	1402	938,952	2.85				
土地改良物	140201	8,265,274	25.13				
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 — 嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

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	-7,326,322	-22.28				
房屋建築及設備	1404	19,467,074	59.19				
房屋建築及設備	140401	43,615,451	132.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,148,377	-73.42				
機械及設備	1405	1,161,247	3.53				
機械及設備	140501	6,664,409	20.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,503,162	-16.73				
交通及運輸設備	1406	133,212	0.41				
交通及運輸設備	140601	751,457	2.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-618,245	-1.88				
雜項設備	1407	1,639,510	4.98				
雜項設備	140701	6,360,686	19.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,721,176	-14.35				
合計：		32,889,743					
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—嘉義縣六腳鄉更寮國民小學

02544-1

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				1,849,370	1,722,000	127,370	7.40
		累計數				22,993,820	26,177,000	-3,183,180	-12.16
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				55,000	55,000	0	0.00