嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	33,490,000	323,575	2,160,000	-1,836,425	-85.02	33,271,953	32,058,000	1,213,953	3.79
財產收入	340,000		160,000	-160,000	-100.00	340,574	340,000	574	0.17
租金收入	340,000		160,000	-160,000	-100.00	340,000	340,000		
利息收入						574		574	
政府撥入收入	33,150,000	323,575	2,000,000	-1,676,425	-83.82	32,931,379	31,718,000	1,213,379	3.83
公庫撥款收入	33,150,000	323,575	2,000,000	-1,676,425	-83.82	32,931,379	31,718,000	1,213,379	3.83
基金用途	33,812,000	2,457,560	1,418,000	1,039,560	73.31	29,067,433	32,382,000	-3,314,567	-10.24
國民教育計畫	33,567,000	2,422,760	1,343,000	1,079,760	80.40	28,869,560	32,137,000	-3,267,440	-10.17
其他	33,567,000	2,422,760	1,343,000	1,079,760	80.40	28,869,560	32,137,000	-3,267,440	-10.17
建築及設備計畫	245,000	34,800	75,000	-40,200	-53.60	197,873	245,000	-47,127	-19.24
購建固定資產	245,000	34,800	75,000	-40,200	-53.60	197,873	245,000	-47,127	-19.24
本期賸餘(短絀)	-322,000	-2,133,985	742,000	-2,875,985	-387.60	4,204,520	-324,000	4,528,520	-1,397.69
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					4,940,914	33,252	4,907,662	14,759.00

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	83,529,643	100.00	負　　債	2	3,235,701	3.87
流動資產	11	8,176,615	9.79	流動負債	21	2,855,713	3.42
現金	1101	8,162,615	9.77	應付款項	2102	2,855,713	3.42
銀行存款	110102	8,141,615	9.75	應付代收款	210203	2,855,713	3.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,919,914	5.89	其他負債	28	379,988	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,221,701	3.86	什項負債	2801	379,988	0.45
				存入保證金	280104	379,988	0.45
零用及週轉金	110103	21,000	0.03	淨資產	3	80,293,942	96.13
預付款項	1108	14,000	0.02	淨資產	31	80,293,942	96.13
預付費用	110804	14,000	0.02	淨資產	3101	80,293,942	96.13
預付費用-非預算類	110804-2	14,000	0.02	累積餘額	310101	76,389,170	91.45
固定資產	14	75,353,028	90.21	本期賸餘	310102	2,910,472	3.48
土地	1401	31,715,000	37.97	淨資產調整數	310104	994,300	1.19
土地	140101	31,715,000	37.97	合計：		83,529,643	
土地改良物	1402	78,687	0.09				
土地改良物	140201	17,084,841	20.45				

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	-17,006,154	-20.36				
房屋建築及設備	1404	39,858,416	47.72				
房屋建築及設備	140401	85,791,019	102.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,932,603	-54.99				
機械及設備	1405	1,752,973	2.10				
機械及設備	140501	7,810,546	9.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,057,573	-7.25				
交通及運輸設備	1406	144,527	0.17				
交通及運輸設備	140601	579,977	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-435,450	-0.52				
雜項設備	1407	1,803,425	2.16				
雜項設備	140701	7,636,387	9.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,832,962	-6.98				
合計：		83,529,643					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	345,498	37,503,660
財產收益		340,574
財產孳息收入		340,574
政府撥入收入	323,575	32,931,379
公庫撥款收入	323,575	32,931,379
其他收入	21,923	4,231,707
雜項收入	21,923	4,231,707
支出	2,750,551	34,593,188
人事支出	2,229,685	27,701,131
人事支出	2,229,685	27,701,131
業務支出	193,075	1,168,429
業務支出	193,075	1,168,429
財產損失		1,984
財產交易損失		1,984
折舊、折耗及攤銷	327,791	5,721,644
固定資產折舊	327,791	5,721,644
本期賸餘（短絀）	-2,405,053	2,910,472
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		80,293,942

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 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				2,422,760	1,343,000	1,079,760	80.40
		累計數				28,869,560	32,137,000	-3,267,440	-10.17
建築及設備計畫		本月數				34,800	75,000	-40,200	-53.60
		累計數				197,873	245,000	-47,127	-19.24

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 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	145,392,344	69,739,568	5,423,880	198,454	5,525,174	75,353,028
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			116,265	78,687
房屋及建築	82,299,579	41,352,757	3,491,440		4,579,846	39,858,416
機械及設備	6,828,711	5,726,402	1,180,289	198,454	331,171	1,752,973
交通及運輸設備	579,977	384,980			50,470	144,527
雜項設備	7,518,536	5,385,540	117,851		447,422	1,803,425
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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學 02542-7

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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學 02542-8

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 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		245,000			245,000	245,000	197,873		197,873	80.76	-47,127	-19.24		
機械及設備		245,000			245,000	245,000	197,873		197,873	80.76	-47,127	-19.24		
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—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

02542-10

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		245,000			245,000	245,000	197,873		197,873	80.76	-47,127	-19.24		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學
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－嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	31,913,000	27,701,131	-4,211,869	-13.20
11 正式員額薪資		13,165,187	13,165,187	
113 職員薪金		12,800,087	12,800,087	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		59,796	59,796	
124 兼職人員酬金		59,796	59,796	
13 加（夜）班費		308,327	308,327	
134 未休假加班費		308,327	308,327	
15 獎金		4,467,609	4,467,609	
151 考績獎金		2,246,395	2,246,395	
152 年終獎金		2,193,714	2,193,714	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		7,722,367	7,722,367	
161 職員退休及離職金		7,661,413	7,661,413	
162 工員退休及離職金		60,954	60,954	
18 福利費		1,977,845	1,977,845	
181 分擔員工保險費		1,270,945	1,270,945	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		688,900	688,900	
2 服務費用	554,000	463,850	-90,150	-16.27
21 水電費		117,039	117,039	
212 工作場所電費		105,016	105,016	
214 工作場所水費		12,023	12,023	
22 郵電費		21,314	21,314	
221 郵費		4,371	4,371	
222 電話費		16,943	16,943	

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	%
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		28,415	28,415	
241 印刷及裝訂費		28,415	28,415	
25 修理保養及保固費		154,327	154,327	
255 機械及設備修護費		81,500	81,500	
257 雜項設備修護費		28,727	28,727	
258 其他資產修護費		44,100	44,100	
27 一般服務費		22,700	22,700	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
27F 體育活動費		22,400	22,400	
28 專業服務費		67,759	67,759	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		22,339	22,339	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		42,420	42,420	
29 公共關係費		46,300	46,300	
291 公共關係費		46,300	46,300	
3 材料及用品費	212,000	122,929	-89,071	-42.01
31 使用材料費		11,570	11,570	
312 燃料		11,570	11,570	
32 用品消耗		111,359	111,359	
321 辦公（事務）用品		34,677	34,677	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		3,682	3,682	
32Y 其他用品消耗		73,000	73,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	574,350	-307,650	-34.88
44 交通及運輸設備租金		574,350	574,350	

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	%
442 車租		574,350	574,350	
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	197,873	-47,127	-19.24
51 購建固定資產	245,000	197,873	-47,127	-19.24
514 購置機械及設備	245,000	197,873	-47,127	-19.24
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	7,000	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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	33,812,000	29,067,433	-4,744,567	-14.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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	**33,271,953**	**4,231,707**	**37,503,660**	收入
財產收入	340,574		340,574	財產收益
政府撥入收入	32,931,379		32,931,379	政府撥入收入
其他收入		4,231,707	4,231,707	其他收入
基金用途	**29,067,433**	**5,525,755**	**34,593,188**	支出
用人費用	27,701,131		27,701,131	人事支出
服務費用	463,850	704,579	1,168,429	業務支出
材料及用品費	122,929	-122,929		
租金、償債、利息及相關手續費	574,350	-574,350		
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	7,000	-7,000		
		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	197,873	-197,873		
		5,721,644	5,721,644	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**4,204,520**	**-1,294,048**	**2,910,472**	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	**4,940,914**	**75,353,028**	**80,293,942**	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉六美國民小學

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
4,919,914	4,919,914	0	無差異