嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	47,602,000	309,424	10,767,000	-10,457,576	-97.13	30,549,667	30,639,000	-89,333	-0.29
財產收入	337,000	44,259		44,259		46,259	35,000	11,259	32.17
租金收入	297,000	42,259		42,259		42,259	35,000	7,259	20.74
其他財產收入	40,000	2,000		2,000		4,000		4,000	
政府撥入收入	47,265,000	265,165	10,767,000	-10,501,835	-97.54	30,503,408	30,604,000	-100,592	-0.33
公庫撥款收入	47,265,000	265,165	10,767,000	-10,501,835	-97.54	30,503,408	30,604,000	-100,592	-0.33
基金用途	51,134,000	6,330,681	3,767,000	2,563,681	68.06	20,005,997	23,604,000	-3,598,003	-15.24
國民教育計畫	51,099,000	6,330,681	3,767,000	2,563,681	68.06	20,005,997	23,569,000	-3,563,003	-15.12
其他	51,099,000	6,330,681	3,767,000	2,563,681	68.06	20,005,997	23,569,000	-3,563,003	-15.12
建築及設備計畫	35,000						35,000	-35,000	-100.00
購建固定資產	35,000						35,000	-35,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,532,000	-6,021,257	7,000,000	-13,021,257	-186.02	10,543,670	7,035,000	3,508,670	49.87
期初基金餘額	3,924,049					7,421,774	3,924,049	3,497,725	89.14
解繳公庫									
期末基金餘額	392,049					17,965,444	10,959,049	7,006,395	63.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

平衡表

中華民國115年4月30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	136,777,837	100.00	負　　債	2	12,017,565	8.79
流動資產	11	29,983,009	21.92	流動負債	21	10,991,292	8.04
現金	1101	29,983,009	21.92	應付款項	2102	10,991,292	8.04
銀行存款	110102	29,945,009	21.89	應付代收款	210203	10,991,292	8.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,927,444	13.11	其他負債	28	1,026,273	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,017,565	8.79	什項負債	2801	1,026,273	0.75
				存入保證金	280104	1,026,273	0.75
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	淨資產	3	124,760,272	91.21
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	124,760,272	91.21
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	124,760,272	91.21
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	116,044,611	84.84
固定資產	14	106,794,828	78.08	本期賸餘	310102	8,448,893	6.18
土地	1401	3,212,799	2.35	淨資產調整數	310104	266,768	0.20
土地	140101	3,212,799	2.35	合計：		136,777,837	
土地改良物	1402	766,446	0.56				
土地改良物	140201	8,737,446	6.39				
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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

平衡表

中華民國115年4月30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	-7,971,000	-5.83				
房屋建築及設備	1404	94,005,182	68.73				
房屋建築及設備	140401	148,371,217	108.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,366,035	-39.75				
機械及設備	1405	4,667,667	3.41				
機械及設備	140501	13,793,023	10.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,125,356	-6.67				
交通及運輸設備	1406	1,127,384	0.82				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-915,848	-0.67				
雜項設備	1407	3,015,350	2.20				
雜項設備	140701	13,537,460	9.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,522,110	-7.69				
合計：		136,777,837					
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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	309,424	30,695,667
財產收益	44,259	46,259
財產孳息收入	42,259	42,259
其他財產收入	2,000	4,000
政府撥入收入	265,165	30,503,408
公庫撥款收入	265,165	30,503,408
其他收入		146,000
雜項收入		146,000
支出	6,863,653	22,246,774
人事支出	6,036,079	19,259,375
人事支出	6,036,079	19,259,375
業務支出	294,602	745,322
業務支出	294,602	745,322
折舊、折耗及攤銷	532,972	2,240,777
固定資產折舊	532,972	2,240,777
其他支出		1,300
其他支出		1,300
本期賸餘（短絀）	-6,554,229	8,448,893
期初淨資產		116,044,611
解繳公庫		
淨資產調整數		266,768
期末淨資產		124,760,272

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				6,330,681	3,767,000	2,563,681	68.06
		累計數				20,005,997	23,569,000	-3,563,003	-15.12
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	35,000	-35,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學 02530-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	189,282,409	80,659,572	412,768		2,240,777	106,794,828
非理財目的之長期投資						
土地	2,946,031		266,768			3,212,799
土地改良物	8,737,446	7,939,916			31,084	766,446
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	102,000		1,352,780	94,005,182
機械及設備	13,793,023	8,607,972			517,384	4,667,667
交通及運輸設備	2,043,232	875,379			40,469	1,127,384
雜項設備	13,493,460	10,223,050	44,000		299,060	3,015,350
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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學 02530-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學 02530-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 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		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000					-35,000	-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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 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		35,000			35,000	35,000					-35,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年4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	47,614,000	19,259,375	-28,354,625	-59.55
11 正式員額薪資		11,926,977	11,926,977	
113 職員薪金		11,926,977	11,926,977	
12 聘僱及兼職人員薪資		45,142	45,142	
124 兼職人員酬金		45,142	45,142	
15 獎金		3,298,404	3,298,404	
152 年終獎金		3,298,404	3,298,404	
16 退休及卹償金		2,764,305	2,764,305	
161 職員退休及離職金		2,698,841	2,698,841	
162 工員退休及離職金		65,464	65,464	
18 福利費		1,224,547	1,224,547	
181 分擔員工保險費		1,084,447	1,084,447	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		135,600	135,600	
2 服務費用	2,138,000	468,893	-1,669,107	-78.07
21 水電費		41,309	41,309	
212 工作場所電費		33,652	33,652	
214 工作場所水費		7,657	7,657	
22 郵電費		5,016	5,016	
222 電話費		5,016	5,016	
23 旅運費		7,182	7,182	
231 國內旅費		7,182	7,182	
25 修理保養及保固費		46,336	46,336	
255 機械及設備修護費		36,650	36,650	
256 交通及運輸設備修護費		9,686	9,686	
27 一般服務費		330,000	330,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年4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	%
27D 計時與計件人員酬金		313,800	313,800	
27F 體育活動費		16,200	16,200	
28 專業服務費		33,450	33,450	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,700	17,700	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		5,600	5,600	
291 公共關係費		5,600	5,600	
3 材料及用品費	241,000	26,319	-214,681	-89.08
31 使用材料費		4,294	4,294	
312 燃料		4,294	4,294	
32 用品消耗		22,025	22,025	
321 辦公（事務）用品		19,195	19,195	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,830	2,830	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,058,000	236,880	-821,120	-77.61
44 交通及運輸設備租金		236,880	236,880	
442 車租		236,880	236,880	
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	35,000		-35,000	-100.00
51 購建固定資產	35,000		-35,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	35,000		-35,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	25,000	1,300	-23,700	-94.80

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年4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	%
91 其他支出		1,300	1,300	
91Y 其他		1,300	1,300	
合 計	51,134,000	20,005,997	-31,128,003	-60.88

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	30,549,667	146,000	30,695,667	收入
財產收入	46,259		46,259	財產收益
政府撥入收入	30,503,408		30,503,408	政府撥入收入
其他收入		146,000	146,000	其他收入
基金用途	20,005,997	2,240,777	22,246,774	支出
用人費用	19,259,375		19,259,375	人事支出
服務費用	468,893	276,429	745,322	業務支出
材料及用品費	26,319	-26,319		
租金、償債、利息及相關手續費	236,880	-236,880		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,240,777	2,240,777	折舊、折耗及攤銷
其他	1,300		1,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,543,670	-2,094,777	8,448,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,421,774	108,622,837	116,044,611	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		266,768	266,768	淨資產調整數
期末基金餘額	17,965,444	106,794,828	124,760,272	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
17,927,444	17,927,444	0	