

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	1,849,338		1,849,338		46,968,810	45,563,000	1,405,810	3.09
財產收入	337,000	107,338		107,338		285,472	337,000	-51,528	-15.29
租金收入	297,000	107,338		107,338		274,536	297,000	-22,464	-7.56
利息收入						136		136	
其他財產收入	40,000					10,800	40,000	-29,200	-73.00
政府撥入收入	47,265,000	1,742,000		1,742,000		46,683,338	45,226,000	1,457,338	3.22
公庫撥款收入	47,265,000	1,742,000		1,742,000		46,683,338	45,226,000	1,457,338	3.22
基金用途	51,134,000	6,710,875	7,000,000	-289,125	-4.13	38,977,552	45,524,000	-6,546,448	-14.38
國民教育計畫	51,099,000	6,710,875	7,000,000	-289,125	-4.13	38,977,552	45,489,000	-6,511,448	-14.31
其他	51,099,000	6,710,875	7,000,000	-289,125	-4.13	38,977,552	45,489,000	-6,511,448	-14.31
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	-4,861,537	-7,000,000	2,138,463	-30.55	7,991,258	39,000	7,952,258	20,390.41
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					15,413,032	3,963,049	11,449,983	288.92

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9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	134,099,159	100.00	負 債	2	12,926,333	9.64
流動資產	11	28,339,365	21.13	流動負債	21	11,846,257	8.83
現金	1101	28,085,365	20.94	應付款項	2102	11,846,257	8.83
銀行存款	110102	28,047,365	20.92	應付代收款	210203	11,846,257	8.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,375,032	11.47	其他負債	28	1,080,076	0.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,672,333	9.45	什項負債	2801	1,080,076	0.81
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,080,076	0.81
預付款項	1108	254,000	0.19	淨資產	3	121,172,826	90.36
預付費用	110804	254,000	0.19	淨資產	31	121,172,826	90.36
預付費用-非預算類	110804-2	254,000	0.19	淨資產	3101	121,172,826	90.36
固定資產	14	105,759,794	78.87	累積餘額	310101	116,044,611	86.54
土地	1401	3,212,799	2.40	本期賸餘	310102	4,021,447	3.00
土地	140101	3,212,799	2.40	淨資產調整數	310104	1,106,768	0.83
土地改良物	1402	797,302	0.59	合計：		134,099,159	
土地改良物	140201	8,807,446	6.57				

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9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	-8,010,144	-5.97				
房屋建築及設備	1404	93,147,762	69.46				
房屋建築及設備	140401	149,109,380	111.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,961,618	-41.73				
機械及設備	1405	4,859,121	3.62				
機械及設備	140501	14,633,023	10.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,773,902	-7.29				
交通及運輸設備	1406	1,076,796	0.80				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-966,436	-0.72				
雜項設備	1407	2,666,014	1.99				
雜項設備	140701	13,557,460	10.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,891,446	-8.12				
合計：		134,099,159					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,849,338	47,942,973
財產收益	107,338	285,472
財產孳息收入	107,338	274,672
其他財產收入		10,800
政府撥入收入	1,742,000	46,683,338
公庫撥款收入	1,742,000	46,683,338
其他收入		974,163
雜項收入		974,163
支出	7,247,514	43,921,526
人事支出	6,567,631	37,303,370
人事支出	6,567,631	37,303,370
業務支出	143,244	1,671,142
業務支出	143,244	1,671,142
折舊、折耗及攤銷	536,639	4,943,974
固定資產折舊	536,639	4,943,974
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-5,398,176	4,021,447
期初淨資產		116,044,611
解繳公庫		
淨資產調整數		1,106,768
期末淨資產		121,172,826

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 9 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				6,710,875	7,000,000	-289,125	-4.13
		累計數				38,977,552	45,489,000	-6,511,448	-14.31
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 9 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	2,080,931		4,943,974	105,759,794
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	70,000		70,228	797,302
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	840,163		2,948,363	93,147,762
機械及設備	13,793,023	8,607,972	840,000		1,165,930	4,859,121
交通及運輸設備	2,043,232	875,379			91,057	1,076,796
雜項設備	13,493,460	10,223,050	64,000		668,396	2,666,014
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 9 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 9 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					

02530-9

[illegible]

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 9 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
	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		累計執行數				比較增減			
							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9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	37,303,370	-10,310,630	-21.65
11	正式員額薪資		21,135,677	21,135,677	
113	職員薪金		21,135,677	21,135,677	
12	聘僱及兼職人員薪資		95,336	95,336	
124	兼職人員酬金		95,336	95,336	
13	加(夜)班費		496,232	496,232	
134	未休假加班費		496,232	496,232	
15	獎金		6,983,094	6,983,094	
151	考績獎金		3,659,690	3,659,690	
152	年終獎金		3,298,404	3,298,404	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		6,110,582	6,110,582	
161	職員退休及離職金		5,969,240	5,969,240	
162	工員退休及離職金		141,342	141,342	
18	福利費		2,482,449	2,482,449	
181	分擔員工保險費		1,918,499	1,918,499	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		550,450	550,450	
2	服務費用	2,138,000	979,154	-1,158,846	-54.20
21	水電費		89,952	89,952	
212	工作場所電費		71,783	71,783	
214	工作場所水費		18,169	18,169	
22	郵電費		14,879	14,879	
221	郵費		860	860	
222	電話費		14,019	14,019	
23	旅運費		24,641	24,641	

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9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	%
231 國內旅費		24,641	24,641	
25 修理保養及保固費		94,134	94,134	
255 機械及設備修護費		59,850	59,850	
256 交通及運輸設備修護費		25,484	25,484	
257 雜項設備修護費		8,800	8,800	
27 一般服務費		650,594	650,594	
27D 計時與計件人員酬金		615,594	615,594	
27F 體育活動費		35,000	35,000	
28 專業服務費		59,700	59,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,700	17,700	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		45,254	45,254	
291 公共關係費		45,254	45,254	
3 材料及用品費	241,000	116,860	-124,140	-51.51
31 使用材料費		15,008	15,008	
312 燃料		15,008	15,008	
32 用品消耗		101,852	101,852	
321 辦公（事務）用品		87,426	87,426	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,426	14,426	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,058,000	554,190	-503,810	-47.62
44 交通及運輸設備租金		554,190	554,190	
442 車租		554,190	554,190	
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	14,938	-2,062	-12.13

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9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	%
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		3,708	3,708	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
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	
9 其他	25,000	3,040	-21,960	-87.84
91 其他支出		3,040	3,040	
91Y 其他		3,040	3,040	
合計	51,134,000	38,977,552	-12,156,448	-23.77

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	46,968,810	974,163	47,942,973	收入
財產收入	285,472		285,472	財產收益
政府撥入收入	46,683,338		46,683,338	政府撥入收入
其他收入		974,163	974,163	其他收入
基金用途	38,977,552	4,943,974	43,921,526	支出
用人費用	37,303,370		37,303,370	人事支出
服務費用	979,154	691,988	1,671,142	業務支出
材料及用品費	116,860	-116,860		
租金、償債、利息及相關手續費	554,190	-554,190		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,943,974	4,943,974	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,991,258	-3,969,811	4,021,447	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
		1,106,768	1,106,768	淨資產調整數
期末基金餘額	15,413,032	105,759,794	121,172,826	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
15,375,032	15,375,032	0	