

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 113 年 5 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	50,213,000	137,000		137,000		31,380,075	31,382,000	-1,925	-0.01
財產收入	324,000	2,000		2,000		155,474	164,000	-8,526	-5.20
租金收入	289,000					150,774	144,000	6,774	4.70
其他財產收入	35,000	2,000		2,000		4,700	20,000	-15,300	-76.50
政府撥入收入	49,889,000	135,000		135,000		31,224,601	31,218,000	6,601	0.02
公庫撥款收入	49,889,000	135,000		135,000		31,224,601	31,218,000	6,601	0.02
基金用途	50,213,000	3,293,709		3,293,709		21,807,477	31,382,000	-9,574,523	-30.51
國民教育計畫	50,171,000	3,293,709		3,293,709		21,807,477	31,340,000	-9,532,523	-30.42
其他	50,171,000	3,293,709		3,293,709		21,807,477	31,340,000	-9,532,523	-30.42
建築及設備計畫	42,000						42,000	-42,000	-100.00
購建固定資產	42,000						42,000	-42,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-3,156,709		-3,156,709		9,572,598		9,572,598	
期初基金餘額	6,691,825					9,912,690	6,691,825	3,220,865	48.13
解繳公庫									
期末基金餘額	6,691,825					19,485,288	6,691,825	12,793,463	191.18

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113年5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	147,726,398	100.00	負債	2	13,843,726	9.37
流動資產	11	33,329,014	22.56	流動負債	21	12,144,709	8.22
現金	1101	33,253,014	22.51	應付款項	2102	12,144,709	8.22
銀行存款	110102	33,215,014	22.48	應付代收款	210203	12,144,709	8.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,447,288	13.16	其他負債	28	1,699,017	1.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,767,726	9.32	什項負債	2801	1,699,017	1.15
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,699,017	1.15
預付款項	1108	76,000	0.05	淨資產	3	133,882,672	90.63
預付費用	110804	76,000	0.05	淨資產	31	133,882,672	90.63
預付費用-非預算類	110804-2	76,000	0.05	淨資產	3101	133,882,672	90.63
固定資產	14	114,397,384	77.44	累積餘額	310101	123,344,957	83.50
土地	1401	2,946,031	1.99	本期賸餘	310102	10,270,947	6.95
土地	140101	2,946,031	1.99	淨資產調整數	310104	266,768	0.00
土地改良物	1402	1,077,746	0.73	合計：		147,726,398	
土地改良物	140201	8,657,446	5.86				

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113年5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	-7,579,700	-5.13				
房屋建築及設備	1404	97,329,679	65.89				
房屋建築及設備	140401	144,312,231	97.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,982,552	-31.80				
機械及設備	1405	7,491,884	5.07				
機械及設備	140501	15,196,433	10.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,704,549	-5.22				
交通及運輸設備	1406	1,341,609	0.91				
交通及運輸設備	140601	2,032,731	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-691,122	-0.47				
雜項設備	1407	4,210,435	2.85				
雜項設備	140701	13,124,253	8.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,913,818	-6.03				
合計：		147,726,398					

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113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	452,450	34,947,203
財產收益	2,000	155,474
財產孳息收入		150,774
其他財產收入	2,000	4,700
政府撥入收入	135,000	31,224,601
公庫撥款收入	135,000	31,224,601
其他收入	315,450	3,567,128
雜項收入	315,450	3,567,128
支出	3,868,549	24,676,256
人事支出	3,055,830	20,843,078
人事支出	3,055,830	20,843,078
業務支出	237,879	958,180
業務支出	237,879	958,180
折舊、折耗及攤銷	574,840	2,868,779
固定資產折舊	574,840	2,868,779
其他支出		6,219
其他支出		6,219
本期賸餘（短絀）	-3,416,099	10,270,947
期初淨資產		123,344,957
解繳公庫		
淨資產調整數		266,768
期末淨資產		133,882,672

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 113 年 5 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				3,293,709	0	3,293,709	0.00
		累計數				21,807,477	31,340,000	-9,532,523	-30.42
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	42,000	-42,000	-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 113 年 5 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	182,435,229	69,002,962	3,833,896		2,868,779	114,397,384
非理財目的之長期投資						
土地	2,679,263		266,768			2,946,031
土地改良物	7,715,523	7,438,144	941,923		141,556	1,077,746
房屋及建築	142,089,458	45,445,316	2,222,773		1,537,236	97,329,679
機械及設備	14,914,001	6,962,601	282,432		741,948	7,491,884
交通及運輸設備	2,032,731	623,765			67,357	1,341,609
雜項設備	13,004,253	8,533,136	120,000		380,682	4,210,435
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 113 年 5 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

02530-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 5 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		42,000			42,000	42,000						-42,000	-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113年5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	47,070,000	20,843,078	-26,226,922	-55.72
11 正式員額薪資		12,635,016	12,635,016	
113 職員薪金		12,635,016	12,635,016	
12 聘僱及兼職人員薪資		42,242	42,242	
124 兼職人員酬金		42,242	42,242	
15 獎金		3,256,821	3,256,821	
151 考績獎金		258,320	258,320	
152 年終獎金		2,955,301	2,955,301	
15Y 其他獎金		43,200	43,200	
16 退休及卹償金		3,329,255	3,329,255	
161 職員退休及離職金		3,306,715	3,306,715	
162 工員退休及離職金		22,540	22,540	
18 福利費		1,579,744	1,579,744	
181 分擔員工保險費		1,234,544	1,234,544	
18Y 其他福利費		345,200	345,200	
2 服務費用	1,920,000	592,323	-1,327,677	-69.15
21 水電費		69,504	69,504	
212 工作場所電費		61,712	61,712	
214 工作場所水費		7,792	7,792	
22 郵電費		8,465	8,465	
222 電話費		8,465	8,465	
23 旅運費		15,616	15,616	
231 國內旅費		15,616	15,616	
25 修理保養及保固費		87,862	87,862	
252 一般房屋修護費		5,500	5,500	
255 機械及設備修護費		33,750	33,750	

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113年5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	%
256 交通及運輸設備修護費		8,087	8,087	
257 雜項設備修護費		38,400	38,400	
258 其他資產修護費		2,125	2,125	
27 一般服務費		363,373	363,373	
27D 計時與計件人員酬金		363,373	363,373	
28 專業服務費		37,900	37,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,500	8,500	
28Y 其他專業服務費		29,400	29,400	
29 公共關係費		9,603	9,603	
291 公共關係費		9,603	9,603	
3 材料及用品費	269,000	81,948	-187,052	-69.54
31 使用材料費		6,499	6,499	
312 燃料		6,499	6,499	
32 用品消耗		75,449	75,449	
321 辦公(事務)用品		69,136	69,136	
322 報章雜誌		900	900	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,413	5,413	
4 租金、償債、利息及相關手續費	860,000	268,679	-591,321	-68.76
44 交通及運輸設備租金		268,679	268,679	
442 車租		268,679	268,679	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	42,000		-42,000	-100.00
51 購建固定資產	42,000		-42,000	-100.00
516 購置雜項設備	42,000		-42,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	11,230	-3,770	-25.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	

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113年5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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	25,000	6,219	-18,781	-75.12
91 其他支出		6,219	6,219	
91Y 其他		6,219	6,219	
合 計	50,213,000	21,807,477	-28,405,523	-56.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	31,380,075	3,567,128	34,947,203	收入
財產收入	155,474		155,474	財產收益
政府撥入收入	31,224,601		31,224,601	政府撥入收入
其他收入		3,567,128	3,567,128	其他收入
基金用途	21,807,477	2,868,779	24,676,256	支出
用人費用	20,843,078		20,843,078	人事支出
服務費用	592,323	365,857	958,180	業務支出
材料及用品費	81,948	-81,948		
租金、償債、利息及相關手續費	268,679	-268,679		
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	4,000	-4,000		
		2,868,779	2,868,779	折舊、折耗及攤銷
其他	6,219		6,219	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,572,598	698,349	10,270,947	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,912,690	113,432,267	123,344,957	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	19,485,288	114,397,384	133,882,672	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
19,447,288	19,447,288	0	