

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 8 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	5,800		5,800		45,402,623	45,962,000	-559,377	-1.22
財產收入	324,000	5,800		5,800		166,022	319,000	-152,978	-47.96
租金收入	289,000					150,774	289,000	-138,226	-47.83
利息收入						88		88	
其他財產收入	35,000	5,800		5,800		15,160	30,000	-14,840	-49.47
政府撥入收入	49,889,000					45,236,601	45,643,000	-406,399	-0.89
公庫撥款收入	49,889,000					45,236,601	45,643,000	-406,399	-0.89
基金用途	50,213,000	3,565,557		3,565,557		29,408,896	45,962,000	-16,553,104	-36.01
國民教育計畫	50,171,000	3,565,557		3,565,557		29,408,896	45,920,000	-16,511,104	-35.96
其他	50,171,000	3,565,557		3,565,557		29,408,896	45,920,000	-16,511,104	-35.96
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)		-3,559,757		-3,559,757		15,993,727		15,993,727	
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					25,906,417	6,691,825	19,214,592	287.14

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8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	152,939,486	100.00	負債	2	10,323,067	6.75
流動資產	11	36,229,484	23.69	流動負債	21	8,975,952	5.87
現金	1101	35,748,189	23.37	應付款項	2102	8,975,952	5.87
銀行存款	110102	35,710,189	23.35	應付代收款	210203	8,975,952	5.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,868,417	16.91	其他負債	28	1,347,115	0.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,841,772	6.44	什項負債	2801	1,347,115	0.88
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	存入保證金	280104	1,347,115	0.88
預付款項	1108	481,295	0.31	淨資產	3	142,616,419	93.25
預付費用	110804	481,295	0.31	淨資產	31	142,616,419	93.25
預付費用-非預算類	110804-2	481,295	0.31	淨資產	3101	142,616,419	93.25
固定資產	14	116,710,002	76.31	累積餘額	310101	123,344,957	80.65
土地	1401	2,946,031	1.93	本期賸餘	310102	19,004,386	12.43
土地	140101	2,946,031	1.93	淨資產調整數	310104	267,076	0.00
土地改良物	1402	988,149	0.65	合計：		152,939,486	
土地改良物	140201	8,657,446	5.66				

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8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	-7,669,297	-5.01				
房屋建築及設備	1404	100,298,183	65.58				
房屋建築及設備	140401	148,224,217	96.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,926,034	-31.34				
機械及設備	1405	7,200,780	4.71				
機械及設備	140501	13,597,942	8.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,397,162	-4.18				
交通及運輸設備	1406	1,300,992	0.85				
交通及運輸設備	140601	2,011,731	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-710,739	-0.46				
雜項設備	1407	3,975,867	2.60				
雜項設備	140701	12,929,459	8.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,953,592	-5.85				
合計：		152,939,486					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	40,800	53,057,737
財產收益	5,800	166,022
財產孳息收入		150,862
其他財產收入	5,800	15,160
政府撥入收入		45,236,601
公庫撥款收入		45,236,601
其他收入	35,000	7,655,114
雜項收入	35,000	7,655,114
支出	4,152,556	34,053,351
人事支出	3,485,806	27,896,010
人事支出	3,485,806	27,896,010
業務支出	79,751	1,505,167
業務支出	79,751	1,505,167
財產損失		24,326
財產交易損失		24,326
折舊、折耗及攤銷	586,999	4,620,129
固定資產折舊	586,999	4,620,129
其他支出		7,719
其他支出		7,719
本期賸餘（短絀）	-4,111,756	19,004,386
期初淨資產		123,344,957
解繳公庫		
淨資產調整數		267,076
期末淨資產		142,616,419

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 8 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				3,565,557	0	3,565,557	0.00
		累計數				29,408,896	45,920,000	-16,511,104	-35.96
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 8 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	7,922,190	1,990,593	2,653,862	116,710,002
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		231,153	988,149
房屋及建築	142,089,458	45,445,316	6,134,759		2,480,718	100,298,183
機械及設備	14,914,001	6,962,601	458,740	1,774,799	-565,439	7,200,780
交通及運輸設備	2,032,731	623,765		21,000	86,974	1,300,992
雜項設備	13,004,253	8,533,136	120,000	194,794	420,456	3,975,867
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 8 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 8 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8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	27,896,010	-19,173,990	-40.74
11 正式員額薪資		17,038,702	17,038,702	
113 職員薪金		17,038,702	17,038,702	
12 聘僱及兼職人員薪資		62,188	62,188	
124 兼職人員酬金		62,188	62,188	
13 加(夜)班費		504,920	504,920	
134 未休假加班費		504,920	504,920	
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		4,990,558	4,990,558	
161 職員退休及離職金		4,955,356	4,955,356	
162 工員退休及離職金		35,202	35,202	
18 福利費		2,042,821	2,042,821	
181 分擔員工保險費		1,629,121	1,629,121	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		409,200	409,200	
2 服務費用	1,920,000	935,880	-984,120	-51.26
21 水電費		147,816	147,816	
212 工作場所電費		138,138	138,138	
214 工作場所水費		9,678	9,678	
22 郵電費		13,005	13,005	
222 電話費		13,005	13,005	
23 旅運費		37,226	37,226	
231 國內旅費		37,226	37,226	

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8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	%
25 修理保養及保固費		154,062	154,062	
252 一般房屋修護費		48,000	48,000	
255 機械及設備修護費		54,050	54,050	
256 交通及運輸設備修護費		8,087	8,087	
257 雜項設備修護費		41,800	41,800	
258 其他資產修護費		2,125	2,125	
27 一般服務費		457,829	457,829	
27D 計時與計件人員酬金		457,829	457,829	
28 專業服務費		88,025	88,025	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,500	8,500	
28Y 其他專業服務費		79,525	79,525	
29 公共關係費		37,917	37,917	
291 公共關係費		37,917	37,917	
3 材料及用品費	269,000	109,470	-159,530	-59.30
31 使用材料費		10,141	10,141	
312 燃料		10,141	10,141	
32 用品消耗		99,329	99,329	
321 辦公(事務)用品		90,466	90,466	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,063	7,063	
4 租金、償債、利息及相關手續費	860,000	440,879	-419,121	-48.74
44 交通及運輸設備租金		440,879	440,879	
442 車租		440,879	440,879	
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	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

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8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	%
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41
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	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	7,719	-17,281	-69.12
91 其他支出		7,719	7,719	
91Y 其他		7,719	7,719	
合 計	50,213,000	29,408,896	-20,804,104	-41.43

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 8 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	45,402,623	7,655,114	53,057,737	收入
財產收入	166,022		166,022	財產收益
政府撥入收入	45,236,601		45,236,601	政府撥入收入
其他收入		7,655,114	7,655,114	其他收入
基金用途	29,408,896	4,644,455	34,053,351	支出
用人費用	27,896,010		27,896,010	人事支出
服務費用	935,880	569,287	1,505,167	業務支出
材料及用品費	109,470	-109,470		
租金、償債、利息及相關手續費	440,879	-440,879		
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	4,000	-4,000		
		24,326	24,326	財產損失
		4,620,129	4,620,129	折舊、折耗及攤銷
其他	7,719		7,719	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,993,727	3,010,659	19,004,386	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
		267,076	267,076	淨資產調整數
期末基金餘額	25,906,417	116,710,002	142,616,419	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
25,868,417	25,868,417	0	