

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 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	50,213,000	3,997,000		3,997,000		49,399,623	45,962,000	3,437,623	7.48
財產收入	324,000					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					15,160	30,000	-14,840	-49.47
政府撥入收入	49,889,000	3,997,000		3,997,000		49,233,601	45,643,000	3,590,601	7.87
公庫撥款收入	49,889,000	3,997,000		3,997,000		49,233,601	45,643,000	3,590,601	7.87
基金用途	50,213,000	6,738,899		6,738,899		36,147,795	45,962,000	-9,814,205	-21.35
國民教育計畫	50,171,000	6,738,899		6,738,899		36,147,795	45,920,000	-9,772,205	-21.28
其他	50,171,000	6,738,899		6,738,899		36,147,795	45,920,000	-9,772,205	-21.28
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)		-2,741,899		-2,741,899		13,251,828		13,251,828	
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					23,164,518	6,691,825	16,472,693	246.16

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	152,901,210	100.00	負債	2	13,374,416	8.75
流動資產	11	36,538,934	23.90	流動負債	21	12,027,301	7.87
現金	1101	35,941,669	23.51	應付款項	2102	12,027,301	7.87
銀行存款	110102	35,903,669	23.48	應付代收款	210203	12,027,301	7.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,126,518	15.13	其他負債	28	1,347,115	0.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,777,151	8.36	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	597,265	0.39	淨資產	3	139,526,794	91.25
預付費用	110804	597,265	0.39	淨資產	31	139,526,794	91.25
預付費用-非預算類	110804-2	597,265	0.39	淨資產	3101	139,526,794	91.25
固定資產	14	116,362,276	76.10	累積餘額	310101	123,344,957	80.67
土地	1401	2,946,031	1.93	本期賸餘	310102	15,853,979	10.37
土地	140101	2,946,031	1.93	淨資產調整數	310104	327,858	0.00
土地改良物	1402	958,284	0.63	合計：		152,901,210	
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	-7,699,162	-5.04				
房屋建築及設備	1404	99,980,369	65.39				
房屋建築及設備	140401	148,224,217	96.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,243,848	-31.55				
機械及設備	1405	7,191,871	4.70				
機械及設備	140501	13,737,724	8.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,545,853	-4.28				
交通及運輸設備	1406	1,288,735	0.84				
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	-722,996	-0.47				
雜項設備	1407	3,996,986	2.61				
雜項設備	140701	13,029,959	8.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,032,973	-5.91				
合計：		152,901,210					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,176,500	57,234,237
財產收益		166,022
財產孳息收入		150,862
其他財產收入		15,160
政府撥入收入	3,997,000	49,233,601
公庫撥款收入	3,997,000	49,233,601
其他收入	179,500	7,834,614
雜項收入	179,500	7,834,614
支出	7,326,907	41,380,258
人事支出	6,538,531	34,434,541
人事支出	6,538,531	34,434,541
業務支出	194,368	1,699,535
業務支出	194,368	1,699,535
財產損失		24,326
財產交易損失		24,326
折舊、折耗及攤銷	588,008	5,208,137
固定資產折舊	588,008	5,208,137
其他支出	6,000	13,719
其他支出	6,000	13,719
本期賸餘（短絀）	-3,150,407	15,853,979
期初淨資產		123,344,957
解繳公庫		
淨資產調整數	60,782	327,858
期末淨資產		139,526,794

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 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				6,738,899	0	6,738,899	0.00
		累計數				36,147,795	45,920,000	-9,772,205	-21.28
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 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	182,435,229	69,002,962	8,162,472	1,990,593	3,241,870	116,362,276
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		261,018	958,284
房屋及建築	142,089,458	45,445,316	6,134,759		2,798,532	99,980,369
機械及設備	14,914,001	6,962,601	598,522	1,774,799	-416,748	7,191,871
交通及運輸設備	2,032,731	623,765		21,000	99,231	1,288,735
雜項設備	13,004,253	8,533,136	220,500	194,794	499,837	3,996,986
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 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：

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 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		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	47,070,000	34,434,541	-12,635,459	-26.84
11 正式員額薪資		19,504,104	19,504,104	
113 職員薪金		19,504,104	19,504,104	
12 聘僱及兼職人員薪資		65,688	65,688	
124 兼職人員酬金		65,688	65,688	
13 加(夜)班費		504,920	504,920	
134 未休假加班費		504,920	504,920	
15 獎金		6,422,091	6,422,091	
151 考績獎金		3,400,390	3,400,390	
152 年終獎金		2,955,301	2,955,301	
15Y 其他獎金		66,400	66,400	
16 退休及卹償金		5,648,318	5,648,318	
161 職員退休及離職金		5,613,116	5,613,116	
162 工員退休及離職金		35,202	35,202	
18 福利費		2,289,420	2,289,420	
181 分擔員工保險費		1,863,220	1,863,220	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		417,200	417,200	
2 服務費用	1,920,000	1,086,195	-833,805	-43.43
21 水電費		149,623	149,623	
212 工作場所電費		138,138	138,138	
214 工作場所水費		11,485	11,485	
22 郵電費		17,421	17,421	
222 電話費		17,421	17,421	
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	%
25 修理保養及保固費		193,661	193,661	
252 一般房屋修護費		55,050	55,050	
255 機械及設備修護費		71,450	71,450	
256 交通及運輸設備修護費		23,236	23,236	
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		544,167	544,167	
27D 計時與計件人員酬金		544,167	544,167	
28 專業服務費		93,275	93,275	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,500	8,500	
28Y 其他專業服務費		84,775	84,775	
29 公共關係費		50,822	50,822	
291 公共關係費		50,822	50,822	
3 材料及用品費	269,000	151,523	-117,477	-43.67
31 使用材料費		11,761	11,761	
312 燃料		11,761	11,761	
32 用品消耗		139,762	139,762	
321 辦公(事務)用品		123,940	123,940	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,422	13,422	
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	%
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	6,000	-6,000	-50.00
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	13,719	-11,281	-45.12
91 其他支出		13,719	13,719	
91Y 其他		13,719	13,719	
合 計	50,213,000	36,147,795	-14,065,205	-28.01

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 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	49,399,623	7,834,614	57,234,237	收入
財產收入	166,022		166,022	財產收益
政府撥入收入	49,233,601		49,233,601	政府撥入收入
其他收入		7,834,614	7,834,614	其他收入
基金用途	36,147,795	5,232,463	41,380,258	支出
用人費用	34,434,541		34,434,541	人事支出
服務費用	1,086,195	613,340	1,699,535	業務支出
材料及用品費	151,523	-151,523		
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	6,000	-6,000		
		24,326	24,326	財產損失
		5,208,137	5,208,137	折舊、折耗及攤銷
其他	13,719		13,719	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,251,828	2,602,151	15,853,979	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
		327,858	327,858	淨資產調整數
期末基金餘額	23,164,518	116,362,276	139,526,794	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
23,126,518	23,126,518	0	