

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 12 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	962,776		962,776		50,502,676	50,213,000	289,676	0.58
財產收入	324,000	58		58		306,357	324,000	-17,643	-5.45
租金收入	289,000					280,251	289,000	-8,749	-3.03
利息收入		58		58		146		146	
其他財產收入	35,000					25,960	35,000	-9,040	-25.83
政府撥入收入	49,889,000	962,718		962,718		50,196,319	49,889,000	307,319	0.62
公庫撥款收入	49,889,000	962,718		962,718		50,196,319	49,889,000	307,319	0.62
基金用途	50,213,000	4,157,273		4,157,273		47,569,317	50,213,000	-2,643,683	-5.26
國民教育計畫	50,171,000	4,157,273		4,157,273		47,527,317	50,171,000	-2,643,683	-5.27
其他	50,171,000	4,157,273		4,157,273		47,527,317	50,171,000	-2,643,683	-5.27
建築及設備計畫	42,000					42,000	42,000		
購建固定資產	42,000					42,000	42,000		
本期賸餘(短絀)		-3,194,497		-3,194,497		2,933,359		2,933,359	
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					12,846,049	6,691,825	6,154,224	91.97

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12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	141,310,063	100.00	負債	2	13,642,129	9.65
流動資產	11	26,488,178	18.74	流動負債	21	12,325,101	8.72
現金	1101	26,348,407	18.65	應付款項	2102	12,325,101	8.72
銀行存款	110102	26,348,407	18.65	應付代收款	210203	12,325,101	8.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,846,049	9.09	其他負債	28	1,317,028	0.93
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,502,358	9.56	什項負債	2801	1,317,028	0.93
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,317,028	0.93
預付款項	1108	139,771	0.10	淨資產	3	127,667,934	90.35
預付費用	110804	139,771	0.10	淨資產	31	127,667,934	90.35
預付費用-非預算類	110804-2	139,771	0.10	淨資產	3101	127,667,934	90.35
固定資產	14	114,821,885	81.26	累積餘額	310101	127,667,934	90.35
土地	1401	2,946,031	2.08	合計：	310104		0.00
土地	140101	2,946,031	2.08			141,310,063	
土地改良物	1402	890,782	0.63				
土地改良物	140201	8,737,446	6.18				

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12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	-7,846,664	-5.55				
房屋建築及設備	1404	99,026,929	70.08				
房屋建築及設備	140401	148,224,217	104.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,197,288	-34.82				
機械及設備	1405	6,883,684	4.87				
機械及設備	140501	13,886,724	9.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,003,040	-4.96				
交通及運輸設備	1406	1,251,978	0.89				
交通及運輸設備	140601	2,011,731	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-759,753	-0.54				
雜項設備	1407	3,822,481	2.71				
雜項設備	140701	13,087,959	9.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,265,478	-6.56				
合計：		141,310,063					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,187,776	58,582,290
財產收益	58	306,357
財產孳息收入	58	280,397
其他財產收入		25,960
政府撥入收入	962,718	50,196,319
公庫撥款收入	962,718	50,196,319
其他收入	225,000	8,079,614
雜項收入	225,000	8,079,614
支出	4,806,119	54,587,171
人事支出	3,379,532	44,586,548
人事支出	3,379,532	44,586,548
業務支出	777,741	2,927,050
業務支出	777,741	2,927,050
財產損失		24,326
財產交易損失		24,326
折舊、折耗及攤銷	648,846	7,035,528
固定資產折舊	648,846	7,035,528
其他支出		13,719
其他支出		13,719
本期賸餘（短絀）	-3,618,343	3,995,119
期初淨資產		123,344,957
解繳公庫		
淨資產調整數		327,858
期末淨資產		127,667,934

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 12 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				4,157,273	0	4,157,273	0.00
		累計數				47,527,317	50,171,000	-2,643,683	-5.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				42,000	42,000	0	0.00

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 12 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	8,449,472	1,990,593	5,069,261	114,821,885
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	1,021,923		408,520	890,782
房屋及建築	142,089,458	45,445,316	6,134,759		3,751,972	99,026,929
機械及設備	14,914,001	6,962,601	747,522	1,774,799	40,439	6,883,684
交通及運輸設備	2,032,731	623,765		21,000	135,988	1,251,978
雜項設備	13,004,253	8,533,136	278,500	194,794	732,342	3,822,481
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 12 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 12 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12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	44,586,548	-2,483,452	-5.28
11 正式員額薪資		26,674,070	26,674,070	
113 職員薪金		26,674,070	26,674,070	
12 聘僱及兼職人員薪資		107,220	107,220	
124 兼職人員酬金		107,220	107,220	
13 加(夜)班費		591,000	591,000	
134 未休假加班費		591,000	591,000	
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		7,627,777	7,627,777	
161 職員退休及離職金		7,578,551	7,578,551	
162 工員退休及離職金		49,226	49,226	
18 福利費		3,164,390	3,164,390	
181 分擔員工保險費		2,580,990	2,580,990	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		574,400	574,400	
2 服務費用	1,920,000	1,703,581	-216,419	-11.27
21 水電費		211,357	211,357	
212 工作場所電費		195,321	195,321	
214 工作場所水費		16,036	16,036	
22 郵電費		33,133	33,133	
221 郵費		5,000	5,000	
222 電話費		28,133	28,133	
23 旅運費		57,382	57,382	

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12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		57,382	57,382	
25 修理保養及保固費		376,071	376,071	
252 一般房屋修護費		168,650	168,650	
255 機械及設備修護費		119,810	119,810	
256 交通及運輸設備修護費		23,236	23,236	
257 雜項設備修護費		60,850	60,850	
258 其他資產修護費		3,525	3,525	
26 保險費		1,099	1,099	
264 交通及運輸設備保險費		1,099	1,099	
27 一般服務費		820,014	820,014	
27D 計時與計件人員酬金		793,614	793,614	
27F 體育活動費		26,400	26,400	
28 專業服務費		139,525	139,525	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,500	28,500	
28Y 其他專業服務費		111,025	111,025	
29 公共關係費		65,000	65,000	
291 公共關係費		65,000	65,000	
3 材料及用品費	269,000	397,734	128,734	47.86
31 使用材料費		20,692	20,692	
312 燃料		20,692	20,692	
32 用品消耗		377,042	377,042	
321 辦公(事務)用品		338,356	338,356	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		36,286	36,286	
4 租金、償債、利息及相關手續費	860,000	804,797	-55,203	-6.42
44 交通及運輸設備租金		804,797	804,797	

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12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	%
442 車租		804,797	804,797	
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		0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000		0.00
514 購置機械及設備		42,000	42,000	
516 購置雜項設備	42,000		-42,000	-100.00
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	47,569,317	-2,643,683	-5.26

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 12 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	50,502,676	8,079,614	58,582,290	收入
財產收入	306,357		306,357	財產收益
政府撥入收入	50,196,319		50,196,319	政府撥入收入
其他收入		8,079,614	8,079,614	其他收入
基金用途	47,569,317	7,017,854	54,587,171	支出
用人費用	44,586,548		44,586,548	人事支出
服務費用	1,703,581	1,223,469	2,927,050	業務支出
材料及用品費	397,734	-397,734		
租金、償債、利息及相關手續費	804,797	-804,797		
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
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	42,000	-42,000		
		7,035,528	7,035,528	折舊、折耗及攤銷
其他	13,719		13,719	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,933,359	1,061,760	3,995,119	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	12,846,049	114,821,885	127,667,934	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 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
12,846,049	12,846,049	0	