

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 114 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	44,309,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	40,599,351	42,529,000	-1,929,649	-4.54
財產收入	326,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	195,915	131,000	64,915	49.55
租金收入	290,000					156,582	100,000	56,582	56.58
利息收入	1,000					33	1,000	-967	-96.70
其他財產收入	35,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	39,300	30,000	9,300	31.00
政府撥入收入	43,983,000					40,403,436	42,398,000	-1,994,564	-4.70
公庫撥款收入	43,983,000					40,403,436	42,398,000	-1,994,564	-4.70
基金用途	53,231,000	6,937,689	50,000	6,887,689	13,775.38	39,398,367	48,703,000	-9,304,633	-19.10
國民教育計畫	53,231,000	6,937,689	50,000	6,887,689	13,775.38	39,398,367	48,703,000	-9,304,633	-19.10
其他	53,231,000	6,937,689	50,000	6,887,689	13,775.38	39,398,367	48,703,000	-9,304,633	-19.10
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	-6,935,689	-40,000	-6,895,689	17,239.22	1,200,984	-6,174,000	7,374,984	-119.45
期初基金餘額	9,912,690					12,846,049	9,912,690	2,933,359	29.59
解繳公庫									
期末基金餘額	990,690					14,047,033	3,738,690	10,308,343	275.72

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114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	135,974,846	100.00	負債	2	11,789,855	8.67
流動資產	11	25,836,888	19.00	流動負債	21	10,584,827	7.78
現金	1101	25,614,001	18.84	應付款項	2102	10,584,827	7.78
銀行存款	110102	25,576,001	18.81	應付代收款	210203	10,584,827	7.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,009,033	10.30	其他負債	28	1,205,028	0.89
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,566,968	8.51	什項負債	2801	1,205,028	0.89
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,205,028	0.89
預付款項	1108	222,887	0.16	淨資產	3	124,184,991	91.33
預付費用	110804	222,887	0.16	淨資產	31	124,184,991	91.33
預付費用-非預算類	110804-2	222,887	0.16	淨資產	3101	124,184,991	91.33
固定資產	14	110,137,958	81.00	累積餘額	310101	127,667,934	93.89
土地	1401	2,946,031	2.17	本期短絀	310103	-3,482,943	-2.56
土地	140101	2,946,031	2.17	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	820,843	0.60	合計：		135,974,846	
土地改良物	140201	8,737,446	6.43				

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114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	-7,916,603	-5.82				
房屋建築及設備	1404	96,210,347	70.76				
房屋建築及設備	140401	148,269,217	109.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,058,870	-38.29				
機械及設備	1405	5,539,094	4.07				
機械及設備	140501	13,733,958	10.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,194,864	-6.03				
交通及運輸設備	1406	1,152,584	0.85				
交通及運輸設備	140601	1,998,231	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-845,647	-0.62				
雜項設備	1407	3,469,059	2.55				
雜項設備	140701	13,457,959	9.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,988,900	-7.35				
合計：		135,974,846					

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114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	62,000	41,014,351
財產收益	2,000	195,915
財產孳息收入		156,615
其他財產收入	2,000	39,300
政府撥入收入		40,403,436
公庫撥款收入		40,403,436
		200,000
		200,000
其他收入	60,000	215,000
雜項收入	60,000	215,000
支出	7,499,480	44,497,294
人事支出	6,814,997	37,801,121
人事支出	6,814,997	37,801,121
業務支出	122,692	1,594,006
業務支出	122,692	1,594,006
財產損失		7,054
財產交易損失		7,054
折舊、折耗及攤銷	561,791	5,091,873
固定資產折舊	561,791	5,091,873
其他支出		3,240
其他支出		3,240
本期賸餘（短絀）	-7,437,480	-3,482,943
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		124,184,991

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 114 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	
國民教育計畫		本月數				6,937,689	50,000	6,887,689	13775.38
		累計數				39,398,367	48,703,000	-9,304,633	-19.10

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 114 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	188,894,108	74,072,223	415,650	166,916	4,932,661	110,137,958
非理財目的之長期投資						
土地	2,946,031					2,946,031
土地改良物	8,737,446	7,846,664			69,939	820,843
房屋及建築	148,224,217	49,197,288	45,000		2,861,582	96,210,347
機械及設備	13,886,724	7,003,040		152,766	1,191,824	5,539,094
交通及運輸設備	2,011,731	759,753		13,500	85,894	1,152,584
雜項設備	13,087,959	9,265,478	370,650	650	723,422	3,469,059
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 114 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

02530-8

長期負債明細表

中華民國 114 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					

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114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	50,081,000	37,801,121	-12,279,879	-24.52
11 正式員額薪資		21,518,064	21,518,064	
113 職員薪金		21,518,064	21,518,064	
12 聘僱及兼職人員薪資		85,155	85,155	
124 兼職人員酬金		85,155	85,155	
13 加(夜)班費		480,512	480,512	
134 未休假加班費		480,512	480,512	
15 獎金		7,229,386	7,229,386	
151 考績獎金		3,870,540	3,870,540	
152 年終獎金		3,358,846	3,358,846	
16 退休及卹償金		5,831,689	5,831,689	
161 職員退休及離職金		5,707,108	5,707,108	
162 工員退休及離職金		124,581	124,581	
18 福利費		2,656,315	2,656,315	
181 分擔員工保險費		1,979,415	1,979,415	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		672,400	672,400	
2 服務費用	2,029,000	1,009,524	-1,019,476	-50.25
21 水電費		158,653	158,653	
212 工作場所電費		140,030	140,030	
214 工作場所水費		18,623	18,623	
22 郵電費		24,109	24,109	
221 郵費		5,016	5,016	
222 電話費		19,093	19,093	
23 旅運費		21,295	21,295	
231 國內旅費		21,295	21,295	

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114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		135,139	135,139	
252 一般房屋修護費		13,300	13,300	
255 機械及設備修護費		54,600	54,600	
256 交通及運輸設備修護費		34,974	34,974	
257 雜項設備修護費		32,265	32,265	
27 一般服務費		548,410	548,410	
27D 計時與計件人員酬金		536,410	536,410	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		81,150	81,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		64,500	64,500	
29 公共關係費		40,768	40,768	
291 公共關係費		40,768	40,768	
3 材料及用品費	254,000	116,644	-137,356	-54.08
31 使用材料費		10,919	10,919	
312 燃料		10,919	10,919	
32 用品消耗		105,725	105,725	
321 辦公(事務)用品		82,115	82,115	
323 農業與園藝用品及環境美化費		23,610	23,610	
4 租金、償債、利息及相關手續費	820,000	446,900	-373,100	-45.50
44 交通及運輸設備租金		446,900	446,900	
442 車租		446,900	446,900	
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	

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114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	%
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	26,000	3,240	-22,760	-87.54
91 其他支出		3,240	3,240	
91Y 其他		3,240	3,240	
合計	53,231,000	39,398,367	-13,832,633	-25.99

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 114 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	40,599,351	415,000	41,014,351	收入
財產收入	195,915		195,915	財產收益
政府撥入收入	40,403,436		40,403,436	政府撥入收入
其他收入		200,000	200,000	其他收入
其他收入		215,000	215,000	其他收入
基金用途	39,398,367	5,098,927	44,497,294	支出
用人費用	37,801,121		37,801,121	人事支出
服務費用	1,009,524	584,482	1,594,006	業務支出
材料及用品費	116,644	-116,644		
租金、償債、利息及相關手續費	446,900	-446,900		
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		
其他	3,240	7,054	7,054	財產損失
其他		5,091,873	5,091,873	折舊、折耗及攤銷
其他			3,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,200,984	-4,683,927	-3,482,943	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,846,049	114,821,885	127,667,934	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	14,047,033	110,137,958	124,184,991	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
14,009,033	14,009,033	0	