

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 10 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	1,433,877	1,685,000	-251,123	-14.90	42,033,228	44,214,000	-2,180,772	-4.93
財產收入	326,000	135,418	100,000	35,418	35.42	331,333	231,000	100,333	43.43
租金收入	290,000	133,418	100,000	33,418	33.42	290,000	200,000	90,000	45.00
利息收入	1,000					33	1,000	-967	-96.70
其他財產收入	35,000	2,000		2,000		41,300	30,000	11,300	37.67
政府撥入收入	43,983,000	1,298,459	1,585,000	-286,541	-18.08	41,701,895	43,983,000	-2,281,105	-5.19
公庫撥款收入	43,983,000	1,298,459	1,585,000	-286,541	-18.08	41,701,895	43,983,000	-2,281,105	-5.19
基金用途	53,231,000	6,310,588	4,528,000	1,782,588	39.37	45,708,955	53,231,000	-7,522,045	-14.13
國民教育計畫	53,231,000	6,310,588	4,528,000	1,782,588	39.37	45,708,955	53,231,000	-7,522,045	-14.13
其他	53,231,000	6,310,588	4,528,000	1,782,588	39.37	45,708,955	53,231,000	-7,522,045	-14.13
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	-4,876,711	-2,843,000	-2,033,711	71.53	-3,675,727	-9,017,000	5,341,273	-59.24
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					9,170,322	895,690	8,274,632	923.83

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10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	130,659,358	100.00	負債	2	11,868,163	9.08
流動資產	11	21,038,485	16.10	流動負債	21	10,663,135	8.16
現金	1101	20,727,085	15.86	應付款項	2102	10,663,135	8.16
銀行存款	110102	20,689,085	15.83	應付代收款	210203	10,663,135	8.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,132,322	6.99	其他負債	28	1,205,028	0.92
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,556,763	8.84	什項負債	2801	1,205,028	0.92
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,205,028	0.92
預付款項	1108	311,400	0.24	淨資產	3	118,791,195	90.92
預付費用	110804	311,400	0.24	淨資產	31	118,791,195	90.92
預付費用-非預算類	110804-2	311,400	0.24	淨資產	3101	118,791,195	90.92
固定資產	14	109,620,873	83.90	累積餘額	310101	127,667,934	97.71
土地	1401	2,946,031	2.25	本期短絀	310103	-8,876,739	-6.79
土地	140101	2,946,031	2.25	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	813,072	0.62	合計：		130,659,358	
土地改良物	140201	8,737,446	6.69				

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10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	-7,924,374	-6.06				
房屋建築及設備	1404	95,892,219	73.39				
房屋建築及設備	140401	148,269,217	113.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,376,998	-40.09				
機械及設備	1405	5,400,470	4.13				
機械及設備	140501	13,733,958	10.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,333,488	-6.38				
交通及運輸設備	1406	1,142,933	0.87				
交通及運輸設備	140601	1,998,231	1.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-855,298	-0.65				
雜項設備	1407	3,426,148	2.62				
雜項設備	140701	13,493,460	10.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,067,312	-7.71				
合計：		130,659,358					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,469,378	42,483,729
財產收益	135,418	331,333
財產孳息收入	133,418	290,033
其他財產收入	2,000	41,300
政府撥入收入	1,298,459	41,701,895
公庫撥款收入	1,298,459	41,701,895
		200,000
		200,000
其他收入	35,501	250,501
雜項收入	35,501	250,501
支出	6,863,174	51,360,468
人事支出	5,982,257	43,783,378
人事支出	5,982,257	43,783,378
業務支出	328,331	1,922,337
業務支出	328,331	1,922,337
財產損失		7,054
財產交易損失		7,054
折舊、折耗及攤銷	552,586	5,644,459
固定資產折舊	552,586	5,644,459
其他支出		3,240
其他支出		3,240
本期賸餘（短絀）	-5,393,796	-8,876,739
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,791,195

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 10 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				6,310,588	4,528,000	1,782,588	39.37
		累計數				45,708,955	53,231,000	-7,522,045	-14.13

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 10 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	451,151	166,916	5,485,247	109,620,873
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			77,710	813,072
房屋及建築	148,224,217	49,197,288	45,000		3,179,710	95,892,219
機械及設備	13,886,724	7,003,040		152,766	1,330,448	5,400,470
交通及運輸設備	2,011,731	759,753		13,500	95,545	1,142,933
雜項設備	13,087,959	9,265,478	406,151	650	801,834	3,426,148
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 10 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 10 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10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	43,783,378	-6,297,622	-12.57
11 正式員額薪資		26,081,052	26,081,052	
113 職員薪金		26,081,052	26,081,052	
12 聘僱及兼職人員薪資		95,335	95,335	
124 兼職人員酬金		95,335	95,335	
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		6,720,172	6,720,172	
161 職員退休及離職金		6,575,752	6,575,752	
162 工員退休及離職金		144,420	144,420	
18 福利費		3,176,921	3,176,921	
181 分擔員工保險費		2,468,021	2,468,021	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		704,400	704,400	
2 服務費用	2,029,000	1,216,484	-812,516	-40.05
21 水電費		161,216	161,216	
212 工作場所電費		140,030	140,030	
214 工作場所水費		21,186	21,186	
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		26,467	26,467	
231 國內旅費		26,467	26,467	

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10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		173,339	173,339	
252 一般房屋修護費		13,300	13,300	
255 機械及設備修護費		92,800	92,800	
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	
26 保險費		15,923	15,923	
268 責任保險費		15,923	15,923	
27 一般服務費		677,862	677,862	
27D 計時與計件人員酬金		665,862	665,862	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		86,400	86,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		69,750	69,750	
29 公共關係費		51,168	51,168	
291 公共關係費		51,168	51,168	
3 材料及用品費	254,000	143,715	-110,285	-43.42
31 使用材料費		13,979	13,979	
312 燃料		13,979	13,979	
32 用品消耗		129,736	129,736	
321 辦公(事務)用品		100,076	100,076	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,660	29,660	
4 租金、償債、利息及相關手續費	820,000	541,200	-278,800	-34.00
44 交通及運輸設備租金		541,200	541,200	
442 車租		541,200	541,200	
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	

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10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	%
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	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	45,708,955	-7,522,045	-14.13

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 10 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	42,033,228	450,501	42,483,729	收入
財產收入	331,333		331,333	財產收益
政府撥入收入	41,701,895		41,701,895	政府撥入收入
其他收入		200,000	200,000	其他收入
其他收入		250,501	250,501	其他收入
基金用途	45,708,955	5,651,513	51,360,468	支出
用人費用	43,783,378		43,783,378	人事支出
服務費用	1,216,484	705,853	1,922,337	業務支出
材料及用品費	143,715	-143,715		
租金、償債、利息及相關手續費	541,200	-541,200		
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		5,644,459	5,644,459	折舊、折耗及攤銷
其他			3,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,675,727	-5,201,012	-8,876,739	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	9,170,322	109,620,873	118,791,195	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
9,132,322	9,132,322	0	