

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 11 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	3,102,842	95,000	3,007,842	3,166.15	45,136,070	44,309,000	827,070	1.87
財產收入	326,000	10,000	95,000	-85,000	-89.47	341,333	326,000	15,333	4.70
租金收入	290,000		90,000	-90,000	-100.00	290,000	290,000		
利息收入	1,000					33	1,000	-967	-96.70
其他財產收入	35,000	10,000	5,000	5,000	100.00	51,300	35,000	16,300	46.57
政府撥入收入	43,983,000	3,066,042		3,066,042		44,767,937	43,983,000	784,937	1.78
公庫撥款收入	43,983,000	3,066,042		3,066,042		44,767,937	43,983,000	784,937	1.78
其他收入		26,800		26,800		26,800		26,800	
雜項收入		26,800		26,800		26,800		26,800	
基金用途	53,231,000	724,617		724,617		46,433,572	53,231,000	-6,797,428	-12.77
國民教育計畫	53,231,000	724,617		724,617		46,433,572	53,231,000	-6,797,428	-12.77
其他	53,231,000	724,617		724,617		46,433,572	53,231,000	-6,797,428	-12.77
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	2,378,225	95,000	2,283,225	2,403.39	-1,297,502	-8,922,000	7,624,498	-85.46
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					11,548,547	990,690	10,557,857	1,065.71

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11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	133,106,428	100.00	負債	2	12,474,892	9.37
流動資產	11	24,023,439	18.05	流動負債	21	11,235,364	8.44
現金	1101	23,947,519	17.99	應付款項	2102	11,235,364	8.44
銀行存款	110102	23,909,519	17.96	應付代收款	210203	11,235,364	8.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,510,547	8.65	其他負債	28	1,239,528	0.93
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,398,972	9.32	什項負債	2801	1,239,528	0.93
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,239,528	0.93
預付款項	1108	75,920	0.06	淨資產	3	120,631,536	90.63
預付費用	110804	75,920	0.06	淨資產	31	120,631,536	90.63
預付費用-非預算類	110804-2	75,920	0.06	淨資產	3101	120,631,536	90.63
固定資產	14	109,082,989	81.95	累積餘額	310101	127,667,934	95.91
土地	1401	2,946,031	2.21	本期短絀	310103	-7,036,398	-5.29
土地	140101	2,946,031	2.21	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	805,301	0.61	合計：		133,106,428	
土地改良物	140201	8,737,446	6.56				

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11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	-7,932,145	-5.96				
房屋建築及設備	1404	95,574,090	71.80				
房屋建築及設備	140401	148,269,217	111.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,695,127	-39.59				
機械及設備	1405	5,261,874	3.95				
機械及設備	140501	13,733,958	10.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,472,084	-6.36				
交通及運輸設備	1406	1,147,967	0.86				
交通及運輸設備	140601	2,013,231	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-865,264	-0.65				
雜項設備	1407	3,347,726	2.52				
雜項設備	140701	13,493,460	10.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,145,734	-7.62				
合計：		133,106,428					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,117,842	45,601,571
財產收益	10,000	341,333
財產孳息收入		290,033
其他財產收入	10,000	51,300
政府撥入收入	3,066,042	44,767,937
公庫撥款收入	3,066,042	44,767,937
		200,000
		200,000
其他收入	41,800	292,301
雜項收入	41,800	292,301
支出	1,277,501	52,637,969
人事支出	555,546	44,338,924
人事支出	555,546	44,338,924
業務支出	169,071	2,091,408
業務支出	169,071	2,091,408
財產損失		7,054
財產交易損失		7,054
折舊、折耗及攤銷	552,884	6,197,343
固定資產折舊	552,884	6,197,343
其他支出		3,240
其他支出		3,240
本期賸餘（短絀）	1,840,341	-7,036,398
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		120,631,536

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 11 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				724,617	0	724,617	0.00
		累計數				46,433,572	53,231,000	-6,797,428	-12.77

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 11 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	466,151	166,916	6,038,131	109,082,989
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			85,481	805,301
房屋及建築	148,224,217	49,197,288	45,000		3,497,839	95,574,090
機械及設備	13,886,724	7,003,040		152,766	1,469,044	5,261,874
交通及運輸設備	2,011,731	759,753	15,000	13,500	105,511	1,147,967
雜項設備	13,087,959	9,265,478	406,151	650	880,256	3,347,726
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 11 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 11 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11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	44,338,924	-5,742,076	-11.47
11 正式員額薪資		26,196,972	26,196,972	
113 職員薪金		26,196,972	26,196,972	
12 聘僱及兼職人員薪資		102,008	102,008	
124 兼職人員酬金		102,008	102,008	
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		7,112,401	7,112,401	
161 職員退休及離職金		6,961,222	6,961,222	
162 工員退休及離職金		151,179	151,179	
18 福利費		3,217,645	3,217,645	
181 分擔員工保險費		2,476,745	2,476,745	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		736,400	736,400	
2 服務費用	2,029,000	1,263,864	-765,136	-37.71
21 水電費		163,012	163,012	
212 工作場所電費		140,030	140,030	
214 工作場所水費		22,982	22,982	
22 郵電費		26,501	26,501	
221 郵費		5,016	5,016	
222 電話費		21,485	21,485	
23 旅運費		27,947	27,947	
231 國內旅費		27,947	27,947	

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11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		207,539	207,539	
252 一般房屋修護費		13,300	13,300	
255 機械及設備修護費		127,000	127,000	
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		660,842	660,842	
27D 計時與計件人員酬金		648,842	648,842	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		91,650	91,650	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		75,000	75,000	
29 公共關係費		70,450	70,450	
291 公共關係費		70,450	70,450	
3 材料及用品費	254,000	183,406	-70,594	-27.79
31 使用材料費		15,479	15,479	
312 燃料		15,479	15,479	
32 用品消耗		167,927	167,927	
321 辦公(事務)用品		138,267	138,267	
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	623,200	-196,800	-24.00
44 交通及運輸設備租金		623,200	623,200	
442 車租		623,200	623,200	
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11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	46,433,572	-6,797,428	-12.77

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 11 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	45,136,070	465,501	45,601,571	收入
財產收入	341,333		341,333	財產收益
政府撥入收入	44,767,937		44,767,937	政府撥入收入
		200,000	200,000	
其他收入	26,800	265,501	292,301	其他收入
基金用途	46,433,572	6,204,397	52,637,969	支出
用人費用	44,338,924		44,338,924	人事支出
服務費用	1,263,864	827,544	2,091,408	業務支出
材料及用品費	183,406	-183,406		
租金、償債、利息及相關手續費	623,200	-623,200		
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		
		7,054	7,054	財產損失
		6,197,343	6,197,343	折舊、折耗及攤銷
其他	3,240		3,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,297,502	-5,738,896	-7,036,398	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
期末基金餘額	11,548,547	109,082,989	120,631,536	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
11,510,547	11,510,547	0	