

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 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	44,309,000	48,549		48,549		45,184,619	44,309,000	875,619	1.98
財產收入	326,000	28		28		341,361	326,000	15,361	4.71
租金收入	290,000					290,000	290,000		
利息收入	1,000	28		28		61	1,000	-939	-93.90
其他財產收入	35,000					51,300	35,000	16,300	46.57
政府撥入收入	43,983,000	48,521		48,521		44,816,458	43,983,000	833,458	1.89
公庫撥款收入	43,983,000	48,521		48,521		44,816,458	43,983,000	833,458	1.89
其他收入						26,800		26,800	
雜項收入						26,800		26,800	
基金用途	53,231,000	4,175,322		4,175,322		50,608,894	53,231,000	-2,622,106	-4.93
國民教育計畫	53,231,000	4,175,322		4,175,322		50,608,894	53,231,000	-2,622,106	-4.93
其他	53,231,000	4,175,322		4,175,322		50,608,894	53,231,000	-2,622,106	-4.93
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	-4,126,773		-4,126,773		-5,424,275	-8,922,000	3,497,725	-39.20
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					7,421,774	990,690	6,431,084	649.15

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	130,049,165	100.00	負債	2	14,004,554	10.77
流動資產	11	21,426,328	16.48	流動負債	21	12,628,026	9.71
現金	1101	21,350,408	16.42	應付款項	2102	12,628,026	9.71
銀行存款	110102	21,350,408	16.42	應付代收款	210203	12,628,026	9.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,421,774	5.71	其他負債	28	1,376,528	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,928,634	10.71	什項負債	2801	1,376,528	1.06
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,376,528	1.06
預付款項	1108	75,920	0.06	淨資產	3	116,044,611	89.23
預付費用	110804	75,920	0.06	淨資產	31	116,044,611	89.23
預付費用-非預算類	110804-2	75,920	0.06	淨資產	3101	116,044,611	89.23
固定資產	14	108,622,837	83.52	累積餘額	310101	116,044,611	89.23
土地	1401	2,946,031	2.27	合計：	310104		
土地	140101	2,946,031	2.27			130,049,165	
土地改良物	1402	797,530	0.61				
土地改良物	140201	8,737,446	6.72				

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	-7,939,916	-6.11				
房屋建築及設備	1404	95,255,962	73.25				
房屋建築及設備	140401	148,269,217	114.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,013,255	-40.76				
機械及設備	1405	5,185,051	3.99				
機械及設備	140501	13,793,023	10.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,607,972	-6.62				
交通及運輸設備	1406	1,167,853	0.90				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-875,379	-0.67				
雜項設備	1407	3,270,410	2.51				
雜項設備	140701	13,493,460	10.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,223,050	-7.86				
合計：		130,049,165					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	137,615	45,739,186
財產收益	28	341,361
財產孳息收入	28	290,061
其他財產收入		51,300
政府撥入收入	48,521	44,816,458
公庫撥款收入	48,521	44,816,458
		200,000
		200,000
其他收入	89,066	381,367
雜項收入	89,066	381,367
支出	4,724,540	57,362,509
人事支出	3,274,386	47,613,310
人事支出	3,274,386	47,613,310
業務支出	900,936	2,992,344
業務支出	900,936	2,992,344
財產損失		7,054
財產交易損失		7,054
折舊、折耗及攤銷	549,218	6,746,561
固定資產折舊	549,218	6,746,561
其他支出		3,240
其他支出		3,240
本期賸餘（短絀）	-4,586,925	-11,623,323
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		116,044,611

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 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	
國民教育計畫		本月數				4,175,322	0	4,175,322	0.00
		累計數				50,608,894	53,231,000	-2,622,106	-4.93

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 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		
<b>資產</b>	188,894,108	74,072,223	555,217	166,916	6,587,349	108,622,837
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			93,252	797,530
房屋及建築	148,224,217	49,197,288	45,000		3,815,967	95,255,962
機械及設備	13,886,724	7,003,040	59,065	152,766	1,604,932	5,185,051
交通及運輸設備	2,011,731	759,753	45,001	13,500	115,626	1,167,853
雜項設備	13,087,959	9,265,478	406,151	650	957,572	3,270,410
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 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

02530-8

**長期負債明細表**

中華民國 114 年 12 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
<b>負債</b> 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	50,081,000	47,613,310	-2,467,690	-4.93
11 正式員額薪資		28,529,104	28,529,104	
113 職員薪金		28,529,104	28,529,104	
12 聘僱及兼職人員薪資		111,233	111,233	
124 兼職人員酬金		111,233	111,233	
13 加(夜)班費		569,472	569,472	
134 未休假加班費		569,472	569,472	
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		7,751,491	7,751,491	
161 職員退休及離職金		7,587,013	7,587,013	
162 工員退休及離職金		164,478	164,478	
18 福利費		3,422,624	3,422,624	
181 分擔員工保險費		2,681,724	2,681,724	
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	1,664,648	-364,352	-17.96
21 水電費		207,113	207,113	
212 工作場所電費		182,440	182,440	
214 工作場所水費		24,673	24,673	
22 郵電費		35,268	35,268	
221 郵費		10,016	10,016	
222 電話費		25,252	25,252	
23 旅運費		42,189	42,189	
231 國內旅費		42,189	42,189	

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	%
25 修理保養及保固費		317,179	317,179	
252 一般房屋修護費		90,740	90,740	
255 機械及設備修護費		154,000	154,000	
256 交通及運輸設備修護費		34,974	34,974	
257 雜項設備修護費		37,465	37,465	
26 保險費		23,843	23,843	
264 交通及運輸設備保險費		7,920	7,920	
268 責任保險費		15,923	15,923	
27 一般服務費		819,906	819,906	
27D 計時與計件人員酬金		786,306	786,306	
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		147,150	147,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,650	16,650	
28Y 其他專業服務費		130,500	130,500	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	254,000	515,458	261,458	102.94
31 使用材料費		19,609	19,609	
312 燃料		19,609	19,609	
32 用品消耗		495,849	495,849	
321 辦公(事務)用品		358,379	358,379	
323 農業與園藝用品及環境美化費		137,470	137,470	
4 租金、償債、利息及相關手續費	820,000	791,300	-28,700	-3.50
44 交通及運輸設備租金		791,300	791,300	
442 車租		791,300	791,300	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41

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	%
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	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	50,608,894	-2,622,106	-4.93

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 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	45,184,619	554,567	45,739,186	收入
財產收入	341,361		341,361	財產收益
政府撥入收入	44,816,458		44,816,458	政府撥入收入
		200,000	200,000	
其他收入	26,800	354,567	381,367	其他收入
基金用途	50,608,894	6,753,615	57,362,509	支出
用人費用	47,613,310		47,613,310	人事支出
服務費用	1,664,648	1,327,696	2,992,344	業務支出
材料及用品費	515,458	-515,458		
租金、償債、利息及相關手續費	791,300	-791,300		
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
		6,746,561	6,746,561	折舊、折耗及攤銷
其他	3,240		3,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,424,275	-6,199,048	-11,623,323	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	7,421,774	108,622,837	116,044,611	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
7,421,774	7,421,774	0	