

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 115 年 5 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	47,602,000	124,939		124,939		30,674,606	30,639,000	35,606	0.12
財產收入	337,000	124,939		124,939		171,198	35,000	136,198	389.14
租金收入	297,000	124,939		124,939		167,198	35,000	132,198	377.71
其他財產收入	40,000					4,000		4,000	
政府撥入收入	47,265,000					30,503,408	30,604,000	-100,592	-0.33
公庫撥款收入	47,265,000					30,503,408	30,604,000	-100,592	-0.33
基金用途	51,134,000	966,774	4,000,000	-3,033,226	-75.83	20,972,771	27,604,000	-6,631,229	-24.02
國民教育計畫	51,099,000	966,774	4,000,000	-3,033,226	-75.83	20,972,771	27,569,000	-6,596,229	-23.93
其他	51,099,000	966,774	4,000,000	-3,033,226	-75.83	20,972,771	27,569,000	-6,596,229	-23.93
建築及設備計畫	35,000						35,000	-35,000	-100.00
購建固定資產	35,000						35,000	-35,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,532,000	-841,835	-4,000,000	3,158,165	-78.95	9,701,835	3,035,000	6,666,835	219.67
期初基金餘額	3,924,049					7,421,774	3,924,049	3,497,725	89.14
解繳公庫									
期末基金餘額	392,049					17,123,609	6,959,049	10,164,560	146.06

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115年5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	134,339,372	100.00	負 債	2	10,946,596	8.15
流動資產	11	28,070,205	20.89	流動負債	21	9,920,323	7.38
現金	1101	28,070,205	20.89	應付款項	2102	9,920,323	7.38
銀行存款	110102	28,032,205	20.87	應付代收款	210203	9,920,323	7.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,085,609	12.72	其他負債	28	1,026,273	0.76
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,946,596	8.15	什項負債	2801	1,026,273	0.76
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,026,273	0.76
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	123,392,776	91.85
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	123,392,776	91.85
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	123,392,776	91.85
固定資產	14	106,269,167	79.11	累積餘額	310101	116,044,611	86.38
土地	1401	3,212,799	2.39	本期賸餘	310102	7,081,397	5.27
土地	140101	3,212,799	2.39	淨資產調整數	310104	266,768	0.20
土地改良物	1402	758,675	0.56	合計：		134,339,372	
土地改良物	140201	8,737,446	6.50				

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115年5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	-7,978,771	-5.94				
房屋建築及設備	1404	93,686,987	69.74				
房屋建築及設備	140401	148,371,217	110.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,684,230	-40.71				
機械及設備	1405	4,551,770	3.39				
機械及設備	140501	13,793,023	10.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,241,253	-6.88				
交通及運輸設備	1406	1,117,264	0.83				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-925,968	-0.69				
雜項設備	1407	2,941,672	2.19				
雜項設備	140701	13,537,460	10.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,595,788	-7.89				
合計：		134,339,372					

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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	124,939	30,820,606
財產收益	124,939	171,198
財產孳息收入	124,939	167,198
其他財產收入		4,000
政府撥入收入		30,503,408
公庫撥款收入		30,503,408
其他收入		146,000
雜項收入		146,000
支出	1,492,435	23,739,209
人事支出	847,114	20,106,489
人事支出	847,114	20,106,489
業務支出	119,660	864,982
業務支出	119,660	864,982
折舊、折耗及攤銷	525,661	2,766,438
固定資產折舊	525,661	2,766,438
其他支出		1,300
其他支出		1,300
本期賸餘（短絀）	-1,367,496	7,081,397
期初淨資產		116,044,611
解繳公庫		
淨資產調整數		266,768
期末淨資產		123,392,776

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 115 年 5 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				966,774	4,000,000	-3,033,226	-75.83
		累計數				20,972,771	27,569,000	-6,596,229	-23.93
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	35,000	-35,000	-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

02530-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	189,282,409	80,659,572	412,768		2,766,438	106,269,167
非理財目的之長期投資						
土地	2,946,031		266,768			3,212,799
土地改良物	8,737,446	7,939,916			38,855	758,675
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	102,000		1,670,975	93,686,987
機械及設備	13,793,023	8,607,972			633,281	4,551,770
交通及運輸設備	2,043,232	875,379			50,589	1,117,264
雜項設備	13,493,460	10,223,050	44,000		372,738	2,941,672
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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					

02530-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 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		35,000			35,000	35,000					-35,000	-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115年5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	47,614,000	20,106,489	-27,507,511	-57.77
11	正式員額薪資		12,030,657	12,030,657	
113	職員薪金		12,030,657	12,030,657	
12	聘僱及兼職人員薪資		68,045	68,045	
124	兼職人員酬金		68,045	68,045	
15	獎金		3,589,924	3,589,924	
151	考績獎金		266,520	266,520	
152	年終獎金		3,298,404	3,298,404	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		3,147,450	3,147,450	
161	職員退休及離職金		3,073,150	3,073,150	
162	工員退休及離職金		74,300	74,300	
18	福利費		1,270,413	1,270,413	
181	分擔員工保險費		1,093,813	1,093,813	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		167,600	167,600	
2	服務費用	2,138,000	512,953	-1,625,047	-76.01
21	水電費		41,309	41,309	
212	工作場所電費		33,652	33,652	
214	工作場所水費		7,657	7,657	
22	郵電費		5,016	5,016	
222	電話費		5,016	5,016	
23	旅運費		7,182	7,182	
231	國內旅費		7,182	7,182	
25	修理保養及保固費		46,336	46,336	
255	機械及設備修護費		36,650	36,650	

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115年5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	%
256 交通及運輸設備修護費		9,686	9,686	
27 一般服務費		352,430	352,430	
27D 計時與計件人員酬金		336,230	336,230	
27F 體育活動費		16,200	16,200	
28 專業服務費		33,450	33,450	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,700	17,700	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		27,230	27,230	
291 公共關係費		27,230	27,230	
3 材料及用品費	241,000	26,319	-214,681	-89.08
31 使用材料費		4,294	4,294	
312 燃料		4,294	4,294	
32 用品消耗		22,025	22,025	
321 辦公(事務)用品		19,195	19,195	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,830	2,830	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,058,000	312,480	-745,520	-70.47
44 交通及運輸設備租金		312,480	312,480	
442 車租		312,480	312,480	
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	35,000		-35,000	-100.00
51 購建固定資產	35,000		-35,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	35,000		-35,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	

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115年5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	%
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	25,000	1,300	-23,700	-94.80
91 其他支出		1,300	1,300	
91Y 其他		1,300	1,300	
合計	51,134,000	20,972,771	-30,161,229	-58.98

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	30,674,606	146,000	30,820,606	收入
財產收入	171,198		171,198	財產收益
政府撥入收入	30,503,408		30,503,408	政府撥入收入
其他收入		146,000	146,000	其他收入
基金用途	20,972,771	2,766,438	23,739,209	支出
用人費用	20,106,489		20,106,489	人事支出
服務費用	512,953	352,029	864,982	業務支出
材料及用品費	26,319	-26,319		
租金、償債、利息及相關手續費	312,480	-312,480		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,766,438	2,766,438	折舊、折耗及攤銷
其他	1,300		1,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,701,835	-2,620,438	7,081,397	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,421,774	108,622,837	116,044,611	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		266,768	266,768	淨資產調整數
期末基金餘額	17,123,609	106,269,167	123,392,776	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
17,085,609	17,085,609	0	