

# 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 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 14,038,066 |            | 14,038,066 |         | 44,712,672  | 30,639,000 | 14,073,672 | 45.93     |
| 財產收入     | 337,000            | 136        |            | 136        |         | 171,334     | 35,000     | 136,334    | 389.53    |
| 租金收入     | 297,000            |            |            |            |         | 167,198     | 35,000     | 132,198    | 377.71    |
| 利息收入     |                    | 136        |            | 136        |         | 136         |            | 136        |           |
| 其他財產收入   | 40,000             |            |            |            |         | 4,000       |            | 4,000      |           |
| 政府撥入收入   | 47,265,000         | 14,037,930 |            | 14,037,930 |         | 44,541,338  | 30,604,000 | 13,937,338 | 45.54     |
| 公庫撥款收入   | 47,265,000         | 14,037,930 |            | 14,037,930 |         | 44,541,338  | 30,604,000 | 13,937,338 | 45.54     |
| 基金用途     | 51,134,000         | 3,529,872  | 3,000,000  | 529,872    | 17.66   | 24,502,643  | 30,604,000 | -6,101,357 | -19.94    |
| 國民教育計畫   | 51,099,000         | 3,529,872  | 3,000,000  | 529,872    | 17.66   | 24,502,643  | 30,569,000 | -6,066,357 | -19.84    |
| 其他       | 51,099,000         | 3,529,872  | 3,000,000  | 529,872    | 17.66   | 24,502,643  | 30,569,000 | -6,066,357 | -19.84    |
| 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         | 10,508,194 | -3,000,000 | 13,508,194 | -450.27 | 20,210,029  | 35,000     | 20,175,029 | 57,642.94 |
| 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            |            |            |            |         | 27,631,803  | 3,959,049  | 23,672,754 | 597.94    |

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6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        | 146,062,612 | 100.00 | 負 債    | 2      | 12,150,204  | 8.32  |
| 流動資產       | 11       | 39,782,007  | 27.24  | 流動負債   | 21     | 11,122,155  | 7.61  |
| 現金         | 1101     | 39,685,807  | 27.17  | 應付款項   | 2102   | 11,122,155  | 7.61  |
| 銀行存款       | 110102   | 39,647,807  | 27.14  | 應付代收款  | 210203 | 11,122,155  | 7.61  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 27,593,803  | 18.89  | 其他負債   | 28     | 1,028,049   | 0.70  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 12,054,004  | 8.25   | 什項負債   | 2801   | 1,028,049   | 0.70  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 38,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 1,028,049   | 0.70  |
| 預付款項       | 1108     | 96,200      | 0.07   | 淨資產    | 3      | 133,912,408 | 91.68 |
| 預付費用       | 110804   | 96,200      | 0.07   | 淨資產    | 31     | 133,912,408 | 91.68 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 96,200      | 0.07   | 淨資產    | 3101   | 133,912,408 | 91.68 |
| 固定資產       | 14       | 106,280,605 | 72.76  | 累積餘額   | 310101 | 116,044,611 | 79.45 |
| 土地         | 1401     | 3,212,799   | 2.20   | 本期賸餘   | 310102 | 17,061,029  | 11.68 |
| 土地         | 140101   | 3,212,799   | 2.20   | 淨資產調整數 | 310104 | 806,768     | 0.55  |
| 土地改良物      | 1402     | 750,904     | 0.51   | 合計：    |        | 146,062,612 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 8,737,446   | 5.98   |        |        |             |       |

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6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 | -7,986,542  | -5.47  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 93,368,792  | 63.92  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 148,371,217 | 101.58 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -55,002,425 | -37.66 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,953,515   | 3.39   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 14,333,023  | 9.81   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,379,508  | -6.42  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,107,150   | 0.76   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,043,232   | 1.40   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -936,082    | -0.64  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,887,445   | 1.98   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,557,460  | 9.28   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,670,015 | -7.31  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 146,062,612 |        |        |    |    |   |

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6月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 14,058,066 | 44,878,672  |
| 財產收益     | 136        | 171,334     |
| 財產孳息收入   | 136        | 167,334     |
| 其他財產收入   |            | 4,000       |
| 政府撥入收入   | 14,037,930 | 44,541,338  |
| 公庫撥款收入   | 14,037,930 | 44,541,338  |
| 其他收入     | 20,000     | 166,000     |
| 雜項收入     | 20,000     | 166,000     |
| 支出       | 4,078,434  | 27,817,643  |
| 人事支出     | 3,245,595  | 23,352,084  |
| 人事支出     | 3,245,595  | 23,352,084  |
| 業務支出     | 282,537    | 1,147,519   |
| 業務支出     | 282,537    | 1,147,519   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 548,562    | 3,315,000   |
| 固定資產折舊   | 548,562    | 3,315,000   |
| 其他支出     | 1,740      | 3,040       |
| 其他支出     | 1,740      | 3,040       |
| 本期賸餘（短絀） | 9,979,632  | 17,061,029  |
| 期初淨資產    |            | 116,044,611 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   | 540,000    | 806,768     |
| 期末淨資產    |            | 133,912,408 |

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 6 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,529,872  | 3,000,000  | 529,872    | 17.66   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 24,502,643 | 30,569,000 | -6,066,357 | -19.84  |
| 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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |             |
| <b>資產</b>  | 189,282,409   | 80,659,572             | 972,768 |     | 3,315,000                    | 106,280,605 |
| 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              |         |     | 46,626                       | 750,904     |
| 房屋及建築      | 148,269,217   | 53,013,255             | 102,000 |     | 1,989,170                    | 93,368,792  |
| 機械及設備      | 13,793,023    | 8,607,972              | 540,000 |     | 771,536                      | 4,953,515   |
| 交通及運輸設備    | 2,043,232     | 875,379                |         |     | 60,703                       | 1,107,150   |
| 雜項設備       | 13,493,460    | 10,223,050             | 64,000  |     | 446,965                      | 2,887,445   |
| 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 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>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 6 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>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6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 | 23,352,084 | -24,261,916 | -50.96 |
| 11 正式員額薪資    |            | 14,420,706 | 14,420,706  |        |
| 113 職員薪金     |            | 14,420,706 | 14,420,706  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 86,058     | 86,058      |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 86,058     | 86,058      |        |
| 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    |            | 3,778,427  | 3,778,427   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,687,780  | 3,687,780   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 90,647     | 90,647      |        |
| 18 福利費       |            | 1,476,969  | 1,476,969   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,300,369  | 1,300,369   |        |
| 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  | 626,062    | -1,511,938  | -70.72 |
| 21 水電費       |            | 50,411     | 50,411      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 40,854     | 40,854      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 9,557      | 9,557       |        |
| 22 郵電費       |            | 8,412      | 8,412       |        |
| 222 電話費      |            | 8,412      | 8,412       |        |
| 23 旅運費       |            | 7,652      | 7,652       |        |
| 231 國內旅費     |            | 7,652      | 7,652       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 67,936     | 67,936      |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 58,250     | 58,250      |        |

## 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6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                           |           | 425,721 | 425,721  |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |           | 409,521 | 409,521  |         |
| 27F 體育活動費                          |           | 16,200  | 16,200   |         |
| 28 專業服務費                           |           | 38,700  | 38,700   |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費                   |           | 17,700  | 17,700   |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |           | 21,000  | 21,000   |         |
| 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   | 87,907  | -153,093 | -63.52  |
| 31 使用材料費                           |           | 8,204   | 8,204    |         |
| 312 燃料                             |           | 8,204   | 8,204    |         |
| 32 用品消耗                            |           | 79,703  | 79,703   |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |           | 73,107  | 73,107   |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  |           | 6,596   | 6,596    |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 1,058,000 | 418,320 | -639,680 | -60.46  |
| 44 交通及運輸設備租金                       |           | 418,320 | 418,320  |         |
| 442 車租                             |           | 418,320 | 418,320  |         |
| 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     | 4,000   | -2,000   | -33.33  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |           | 4,000   | 4,000    |         |

## 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6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 |            | 4,000      | 4,000       |        |
| 9 其他          | 25,000     | 3,040      | -21,960     | -87.84 |
| 91 其他支出       |            | 3,040      | 3,040       |        |
| 91Y 其他        |            | 3,040      | 3,040       |        |
| 合計            | 51,134,000 | 24,502,643 | -26,631,357 | -52.08 |

## 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 115 年 1 月 1 日 至 6 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                    | 44,712,672 | 166,000     | 44,878,672  | 收入       |
| 財產收入                    | 171,334    |             | 171,334     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 44,541,338 |             | 44,541,338  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    |            | 166,000     | 166,000     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 24,502,643 | 3,315,000   | 27,817,643  | 支出       |
| 用人費用                    | 23,352,084 |             | 23,352,084  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 626,062    | 521,457     | 1,147,519   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 87,907     | -87,907     |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 418,320    | -418,320    |             |          |
| 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 | 4,000      | -4,000      |             |          |
|                         |            | 3,315,000   | 3,315,000   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 3,040      |             | 3,040       | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 20,210,029 | -3,149,000  | 17,061,029  | 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     |
|                         |            | 806,768     | 806,768     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 27,631,803 | 106,280,605 | 133,912,408 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 27,593,803 | 27,593,803 | 0         |        |