

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 7 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	400,000	14,924,000	-14,524,000	-97.32	45,112,672	45,563,000	-450,328	-0.99
財產收入	337,000		302,000	-302,000	-100.00	171,334	337,000	-165,666	-49.16
租金收入	297,000		262,000	-262,000	-100.00	167,198	297,000	-129,802	-43.70
利息收入						136		136	
其他財產收入	40,000		40,000	-40,000	-100.00	4,000	40,000	-36,000	-90.00
政府撥入收入	47,265,000	400,000	14,622,000	-14,222,000	-97.26	44,941,338	45,226,000	-284,662	-0.63
公庫撥款收入	47,265,000	400,000	14,622,000	-14,222,000	-97.26	44,941,338	45,226,000	-284,662	-0.63
基金用途	51,134,000	5,935,828	3,420,000	2,515,828	73.56	30,438,471	34,024,000	-3,585,529	-10.54
國民教育計畫	51,099,000	5,935,828	3,420,000	2,515,828	73.56	30,438,471	33,989,000	-3,550,529	-10.45
其他	51,099,000	5,935,828	3,420,000	2,515,828	73.56	30,438,471	33,989,000	-3,550,529	-10.45
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	-5,535,828	11,504,000	-17,039,828	-148.12	14,674,201	11,539,000	3,135,201	27.17
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					22,095,975	15,463,049	6,632,926	42.90

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7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	140,173,076	100.00	負 債	2	12,045,973	8.59
流動資產	11	34,141,948	24.36	流動負債	21	10,714,424	7.64
現金	1101	34,042,948	24.29	應付款項	2102	10,714,424	7.64
銀行存款	110102	34,004,948	24.26	應付代收款	210203	10,714,424	7.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,057,975	15.74	其他負債	28	1,331,549	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,946,973	8.52	什項負債	2801	1,331,549	0.95
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,331,549	0.95
預付款項	1108	99,000	0.07	淨資產	3	128,127,103	91.41
預付費用	110804	99,000	0.07	淨資產	31	128,127,103	91.41
預付費用-非預算類	110804-2	99,000	0.07	淨資產	3101	128,127,103	91.41
固定資產	14	106,031,128	75.64	累積餘額	310101	116,044,611	82.79
土地	1401	3,212,799	2.29	本期賸餘	310102	10,975,724	7.83
土地	140101	3,212,799	2.29	淨資產調整數	310104	1,106,768	0.79
土地改良物	1402	743,133	0.53	合計：		140,173,076	
土地改良物	140201	8,737,446	6.23				

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7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	-7,994,313	-5.70				
房屋建築及設備	1404	93,050,598	66.38				
房屋建築及設備	140401	148,371,217	105.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,320,619	-39.47				
機械及設備	1405	5,114,351	3.65				
機械及設備	140501	14,633,023	10.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,518,672	-6.79				
交通及運輸設備	1406	1,097,030	0.78				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-946,202	-0.68				
雜項設備	1407	2,813,217	2.01				
雜項設備	140701	13,557,460	9.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,744,243	-7.66				
合計：		140,173,076					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	400,000	45,278,672
財產收益		171,334
財產孳息收入		167,334
其他財產收入		4,000
政府撥入收入	400,000	44,941,338
公庫撥款收入	400,000	44,941,338
其他收入		166,000
雜項收入		166,000
支出	6,485,305	34,302,948
人事支出	5,702,862	29,054,946
人事支出	5,702,862	29,054,946
業務支出	232,966	1,380,485
業務支出	232,966	1,380,485
折舊、折耗及攤銷	549,477	3,864,477
固定資產折舊	549,477	3,864,477
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-6,085,305	10,975,724
期初淨資產		116,044,611
解繳公庫		
淨資產調整數	300,000	1,106,768
期末淨資產		128,127,103

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 7 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				5,935,828	3,420,000	2,515,828	73.56
		累計數				30,438,471	33,989,000	-3,550,529	-10.45
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 7 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	1,272,768		3,864,477	106,031,128
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			54,397	743,133
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	102,000		2,307,364	93,050,598
機械及設備	13,793,023	8,607,972	840,000		910,700	5,114,351
交通及運輸設備	2,043,232	875,379			70,823	1,097,030
雜項設備	13,493,460	10,223,050	64,000		521,193	2,813,217
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 7 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 7 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 7 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7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	29,054,946	-18,559,054	-38.98
11	正式員額薪資		18,658,700	18,658,700	
113	職員薪金		18,658,700	18,658,700	
12	聘僱及兼職人員薪資		95,336	95,336	
124	兼職人員酬金		95,336	95,336	
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		4,835,749	4,835,749	
161	職員退休及離職金		4,729,044	4,729,044	
162	工員退休及離職金		106,705	106,705	
18	福利費		1,875,237	1,875,237	
181	分擔員工保險費		1,666,637	1,666,637	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		199,600	199,600	
2	服務費用	2,138,000	753,188	-1,384,812	-64.77
21	水電費		81,340	81,340	
212	工作場所電費		71,783	71,783	
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		12,959	12,959	
231	國內旅費		12,959	12,959	
25	修理保養及保固費		76,736	76,736	
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7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	
257 雜項設備修護費		8,800	8,800	
27 一般服務費		500,212	500,212	
27D 計時與計件人員酬金		484,012	484,012	
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		34,829	34,829	
291 公共關係費		34,829	34,829	
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	524,160	-533,840	-50.46
44 交通及運輸設備租金		524,160	524,160	
442 車租		524,160	524,160	
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

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7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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
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	30,438,471	-20,695,529	-40.47

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 7 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	45,112,672	166,000	45,278,672	收入
財產收入	171,334		171,334	財產收益
政府撥入收入	44,941,338		44,941,338	政府撥入收入
其他收入		166,000	166,000	其他收入
基金用途	30,438,471	3,864,477	34,302,948	支出
用人費用	29,054,946		29,054,946	人事支出
服務費用	753,188	627,297	1,380,485	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	524,160	-524,160		
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		
		3,864,477	3,864,477	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,674,201	-3,698,477	10,975,724	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
		1,106,768	1,106,768	淨資產調整數
期末基金餘額	22,095,975	106,031,128	128,127,103	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
22,057,975	22,057,975	0	