

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 8 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	6,800		6,800		45,119,472	45,563,000	-443,528	-0.97
財產收入	337,000	6,800		6,800		178,134	337,000	-158,866	-47.14
租金收入	297,000					167,198	297,000	-129,802	-43.70
利息收入						136		136	
其他財產收入	40,000	6,800		6,800		10,800	40,000	-29,200	-73.00
政府撥入收入	47,265,000					44,941,338	45,226,000	-284,662	-0.63
公庫撥款收入	47,265,000					44,941,338	45,226,000	-284,662	-0.63
基金用途	51,134,000	1,828,206	4,500,000	-2,671,794	-59.37	32,266,677	38,524,000	-6,257,323	-16.24
國民教育計畫	51,099,000	1,828,206	4,500,000	-2,671,794	-59.37	32,266,677	38,489,000	-6,222,323	-16.17
其他	51,099,000	1,828,206	4,500,000	-2,671,794	-59.37	32,266,677	38,489,000	-6,222,323	-16.17
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	-1,821,406	-4,500,000	2,678,594	-59.52	12,852,795	7,039,000	5,813,795	82.59
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					20,274,569	10,963,049	9,311,520	84.94

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8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	138,346,453	100.00	負 債	2	11,775,451	8.51
流動資產	11	32,050,020	23.17	流動負債	21	10,645,375	7.69
現金	1101	31,955,698	23.10	應付款項	2102	10,645,375	7.69
銀行存款	110102	31,917,698	23.07	應付代收款	210203	10,645,375	7.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,236,569	14.63	其他負債	28	1,130,076	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,681,129	8.44	什項負債	2801	1,130,076	0.82
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,130,076	0.82
預付款項	1108	94,322	0.07	淨資產	3	126,571,002	91.49
預付費用	110804	94,322	0.07	淨資產	31	126,571,002	91.49
預付費用-非預算類	110804-2	94,322	0.07	淨資產	3101	126,571,002	91.49
固定資產	14	106,296,433	76.83	累積餘額	310101	116,044,611	83.88
土地	1401	3,212,799	2.32	本期賸餘	310102	9,419,623	6.81
土地	140101	3,212,799	2.32	淨資產調整數	310104	1,106,768	0.80
土地改良物	1402	805,362	0.58	合計：		138,346,453	
土地改良物	140201	8,807,446	6.37				

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8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	-8,002,084	-5.78				
房屋建築及設備	1404	93,468,261	67.56				
房屋建築及設備	140401	149,109,380	107.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,641,119	-40.22				
機械及設備	1405	4,984,104	3.60				
機械及設備	140501	14,633,023	10.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,648,919	-6.97				
交通及運輸設備	1406	1,086,916	0.79				
交通及運輸設備	140601	2,043,232	1.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-956,316	-0.69				
雜項設備	1407	2,738,991	1.98				
雜項設備	140701	13,557,460	9.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,818,469	-7.82				
合計：		138,346,453					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	814,963	46,093,635
財產收益	6,800	178,134
財產孳息收入		167,334
其他財產收入	6,800	10,800
政府撥入收入		44,941,338
公庫撥款收入		44,941,338
其他收入	808,163	974,163
雜項收入	808,163	974,163
支出	2,371,064	36,674,012
人事支出	1,680,793	30,735,739
人事支出	1,680,793	30,735,739
業務支出	147,413	1,527,898
業務支出	147,413	1,527,898
折舊、折耗及攤銷	542,858	4,407,335
固定資產折舊	542,858	4,407,335
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-1,556,101	9,419,623
期初淨資產		116,044,611
解繳公庫		
淨資產調整數		1,106,768
期末淨資產		126,571,002

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 8 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				1,828,206	4,500,000	-2,671,794	-59.37
		累計數				32,266,677	38,489,000	-6,222,323	-16.17
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 8 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	2,080,931		4,407,335	106,296,433
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	70,000		62,168	805,362
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	840,163		2,627,864	93,468,261
機械及設備	13,793,023	8,607,972	840,000		1,040,947	4,984,104
交通及運輸設備	2,043,232	875,379			80,937	1,086,916
雜項設備	13,493,460	10,223,050	64,000		595,419	2,738,991
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 8 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 8 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 8 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8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	30,735,739	-16,878,261	-35.45
11	正式員額薪資		18,905,688	18,905,688	
113	職員薪金		18,905,688	18,905,688	
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	
13	加(夜)班費		496,232	496,232	
134	未休假加班費		496,232	496,232	
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		5,452,502	5,452,502	
161	職員退休及離職金		5,329,170	5,329,170	
162	工員退休及離職金		123,332	123,332	
18	福利費		2,196,057	2,196,057	
181	分擔員工保險費		1,709,707	1,709,707	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		472,850	472,850	
2	服務費用	2,138,000	880,986	-1,257,014	-58.79
21	水電費		86,675	86,675	
212	工作場所電費		71,783	71,783	
214	工作場所水費		14,892	14,892	
22	郵電費		13,115	13,115	
221	郵費		860	860	
222	電話費		12,255	12,255	
23	旅運費		24,503	24,503	

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8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	%
231 國內旅費		24,503	24,503	
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	
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		585,503	585,503	
27D 計時與計件人員酬金		550,503	550,503	
27F 體育活動費		35,000	35,000	
28 專業服務費		49,200	49,200	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,700	17,700	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		45,254	45,254	
291 公共關係費		45,254	45,254	
3 材料及用品費	241,000	103,814	-137,186	-56.92
31 使用材料費		11,691	11,691	
312 燃料		11,691	11,691	
32 用品消耗		92,123	92,123	
321 辦公（事務）用品		83,217	83,217	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,906	8,906	
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	14,938	-2,062	-12.13

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8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	4,000	-2,000	-33.33
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	32,266,677	-18,867,323	-36.90

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 8 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	45,119,472	974,163	46,093,635	收入
財產收入	178,134		178,134	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		974,163	974,163	其他收入
基金用途	32,266,677	4,407,335	36,674,012	支出
用人費用	30,735,739		30,735,739	人事支出
服務費用	880,986	646,912	1,527,898	業務支出
材料及用品費	103,814	-103,814		
租金、償債、利息及相關手續費	524,160	-524,160		
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	4,000	-4,000		
		4,407,335	4,407,335	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,852,795	-3,433,172	9,419,623	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	20,274,569	106,296,433	126,571,002	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
20,236,569	20,236,569	0	