嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	723,379	2,039,000	-1,315,621	-64.52	47,692,189	47,602,000	90,189	0.19
財產收入	337,000	11,000		11,000		296,472	337,000	-40,528	-12.03
租金收入	297,000					274,536	297,000	-22,464	-7.56
利息收入						136		136	
其他財產收入	40,000	11,000		11,000		21,800	40,000	-18,200	-45.50
政府撥入收入	47,265,000	712,379	2,039,000	-1,326,621	-65.06	47,395,717	47,265,000	130,717	0.28
公庫撥款收入	47,265,000	712,379	2,039,000	-1,326,621	-65.06	47,395,717	47,265,000	130,717	0.28
基金用途	51,134,000	3,829,665	3,836,000	-6,335	-0.17	42,807,217	49,360,000	-6,552,783	-13.28
國民教育計畫	51,099,000	3,794,665	3,836,000	-41,335	-1.08	42,772,217	49,325,000	-6,552,783	-13.28
其他	51,099,000	3,794,665	3,836,000	-41,335	-1.08	42,772,217	49,325,000	-6,552,783	-13.28
建築及設備計畫	35,000	35,000		35,000		35,000	35,000		
購建固定資產	35,000	35,000		35,000		35,000	35,000		
本期賸餘(短絀)	-3,532,000	-3,106,286	-1,797,000	-1,309,286	72.86	4,884,972	-1,758,000	6,642,972	-377.87
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					12,306,746	2,166,049	10,140,697	468.17

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10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	133,228,843	100.00	負　　債	2	14,850,997	11.15
流動資產	11	27,157,743	20.38	流動負債	21	13,770,921	10.34
現金	1101	26,898,955	20.19	應付款項	2102	13,770,921	10.34
銀行存款	110102	26,860,955	20.16	應付代收款	210203	13,770,921	10.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,268,746	9.21	其他負債	28	1,080,076	0.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,592,209	10.95	什項負債	2801	1,080,076	0.81
				存入保證金	280104	1,080,076	0.81
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	淨資產	3	118,377,846	88.85
預付款項	1108	258,788	0.19	淨資產	31	118,377,846	88.85
預付費用	110804	258,788	0.19	淨資產	3101	118,377,846	88.85
預付費用-非預算類	110804-2	258,788	0.19	累積餘額	310101	116,044,611	87.10
固定資產	14	106,071,100	79.62	本期賸餘	310102	1,226,467	0.92
土地	1401	3,212,799	2.41	淨資產調整數	310104	1,106,768	0.83
土地	140101	3,212,799	2.41	合計：		133,228,843	
土地改良物	1402	789,242	0.59				
土地改良物	140201	8,837,446	6.63				

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10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	-8,048,204	-6.04				
房屋建築及設備	1404	93,639,534	70.28				
房屋建築及設備	140401	149,923,391	112.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,283,857	-42.25				
機械及設備	1405	4,734,563	3.55				
機械及設備	140501	14,633,023	10.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,898,460	-7.43				
交通及運輸設備	1406	1,101,682	0.83				
交通及運輸設備	140601	2,078,232	1.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-976,550	-0.73				
雜項設備	1407	2,593,280	1.95				
雜項設備	140701	13,557,460	10.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,964,180	-8.23				
合計：		133,228,843					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,567,390	49,510,363
財產收益	11,000	296,472
財產孳息收入		274,672
其他財產收入	11,000	21,800
政府撥入收入	712,379	47,395,717
公庫撥款收入	712,379	47,395,717
其他收入	844,011	1,818,174
雜項收入	844,011	1,818,174
支出	4,362,370	48,283,896
人事支出	3,497,353	40,800,723
人事支出	3,497,353	40,800,723
業務支出	297,312	1,968,454
業務支出	297,312	1,968,454
折舊、折耗及攤銷	567,705	5,511,679
固定資產折舊	567,705	5,511,679
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-2,794,980	1,226,467
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		118,377,846

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 10 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				3,794,665	3,836,000	-41,335	-1.08
		累計數				42,772,217	49,325,000	-6,552,783	-13.28
建築及設備計畫		本月數				35,000	0	35,000	0.00
		累計數				35,000	35,000	0	0.00

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 10 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	2,959,942		5,511,679	106,071,100
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	100,000		108,288	789,242
房屋及建築	148,269,217	53,013,255	1,654,174		3,270,602	93,639,534
機械及設備	13,793,023	8,607,972	840,000		1,290,488	4,734,563
交通及運輸設備	2,043,232	875,379	35,000		101,171	1,101,682
雜項設備	13,493,460	10,223,050	64,000		741,130	2,593,280
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 115 年 10 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 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000	35,000		35,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		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10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	40,800,723	-6,813,277	-14.31
11 正式員額薪資		23,479,631	23,479,631	
113 職員薪金		23,479,631	23,479,631	
12 聘僱及兼職人員薪資		101,063	101,063	
124 兼職人員酬金		101,063	101,063	
13 加（夜）班費		496,232	496,232	
134 未休假加班費		496,232	496,232	
15 獎金		7,219,114	7,219,114	
151 考績獎金		3,865,710	3,865,710	
152 年終獎金		3,298,404	3,298,404	
15Y 其他獎金		55,000	55,000	
16 退休及卹償金		6,776,730	6,776,730	
161 職員退休及離職金		6,608,055	6,608,055	
162 工員退休及離職金		168,675	168,675	
18 福利費		2,727,953	2,727,953	
181 分擔員工保險費		2,138,703	2,138,703	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		571,250	571,250	
2 服務費用	2,138,000	1,158,933	-979,067	-45.79
21 水電費		108,372	108,372	
212 工作場所電費		88,407	88,407	
214 工作場所水費		19,965	19,965	
22 郵電費		19,247	19,247	
221 郵費		860	860	
222 電話費		18,387	18,387	
23 旅運費		24,641	24,641	

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10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		24,641	24,641	
25 修理保養及保固費		166,584	166,584	
252 一般房屋修護費		48,000	48,000	
255 機械及設備修護費		84,300	84,300	
256 交通及運輸設備修護費		25,484	25,484	
257 雜項設備修護費		8,800	8,800	
27 一般服務費		724,385	724,385	
27D 計時與計件人員酬金		689,385	689,385	
27F 體育活動費		35,000	35,000	
28 專業服務費		64,950	64,950	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,700	17,700	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		50,754	50,754	
291 公共關係費		50,754	50,754	
3 材料及用品費	241,000	133,593	-107,407	-44.57
31 使用材料費		18,553	18,553	
312 燃料		18,553	18,553	
32 用品消耗		115,040	115,040	
321 辦公（事務）用品		99,335	99,335	
323 農業與園藝用品及環境美化費		15,705	15,705	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,058,000	654,990	-403,010	-38.09
44 交通及運輸設備租金		654,990	654,990	
442 車租		654,990	654,990	
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		0.00
51 購建固定資產	35,000	35,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	35,000	35,000		0.00

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10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	%
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
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	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	42,807,217	-8,326,783	-16.28

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**47,692,189**	**1,818,174**	**49,510,363**	收入
財產收入	296,472		296,472	財產收益
政府撥入收入	47,395,717		47,395,717	政府撥入收入
其他收入		1,818,174	1,818,174	其他收入
基金用途	**42,807,217**	**5,476,679**	**48,283,896**	支出
用人費用	40,800,723		40,800,723	人事支出
服務費用	1,158,933	809,521	1,968,454	業務支出
材料及用品費	133,593	-133,593		
租金、償債、利息及相關手續費	654,990	-654,990		
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		
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		
		5,511,679	5,511,679	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	**4,884,972**	**-3,658,505**	**1,226,467**	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	**12,306,746**	**106,071,100**	**118,377,846**	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
12,268,746	12,268,746	0	