嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	22,274,000	346,575	3,730,000	-3,383,425	-90.71	21,960,546	22,274,000	-313,454	-1.41
財產收入	121,000		29,000	-29,000	-100.00	101,764	121,000	-19,236	-15.90
租金收入	111,000		27,000	-27,000	-100.00	101,764	111,000	-9,236	-8.32
其他財產收入	10,000		2,000	-2,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	22,138,000	343,575	3,698,000	-3,354,425	-90.71	21,849,332	22,138,000	-288,668	-1.30
公庫撥款收入	22,138,000	343,575	3,698,000	-3,354,425	-90.71	21,849,332	22,138,000	-288,668	-1.30
教學收入	15,000	3,000	3,000			9,000	15,000	-6,000	-40.00
學雜費收入	15,000	3,000	3,000			9,000	15,000	-6,000	-40.00
其他收入						450		450	
雜項收入						450		450	
基金用途	25,999,000	1,666,943	4,498,000	-2,831,057	-62.94	19,508,008	25,999,000	-6,490,992	-24.97
國民教育計畫	25,999,000	1,666,943	4,498,000	-2,831,057	-62.94	19,508,008	25,999,000	-6,490,992	-24.97
其他	25,999,000	1,666,943	4,498,000	-2,831,057	-62.94	19,508,008	25,999,000	-6,490,992	-24.97
本期賸餘(短絀)	-3,725,000	-1,320,368	-768,000	-552,368	71.92	2,452,538	-3,725,000	6,177,538	-165.84
期初基金餘額	4,138,607					6,888,763	4,138,607	2,750,156	66.45
解繳公庫									
期末基金餘額	413,607					9,341,301	413,607	8,927,694	2,158.50

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	46,678,748	100.00	負　　債	2	3,581,141	7.67
流動資產	11	12,922,442	27.68	流動負債	21	3,353,181	7.18
現金	1101	12,922,442	27.68	應付款項	2102	3,353,181	7.18
銀行存款	110102	12,902,442	27.64	應付代收款	210203	3,353,181	7.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,321,301	19.97	其他負債	28	227,960	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,581,141	7.67	什項負債	2801	227,960	0.49
				存入保證金	280104	227,960	0.49
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	43,097,607	92.33
固定資產	14	33,756,306	72.32	淨資產	31	43,097,607	92.33
土地	1401	2,108,500	4.52	淨資產	3101	43,097,607	92.33
土地	140101	2,108,500	4.52	累積餘額	310101	40,813,343	87.43
土地改良物	1402	48,606	0.10	本期賸餘	310102	1,727,264	3.70
土地改良物	140201	6,171,966	13.22	淨資產調整數	310104	557,000	1.19
累計折舊-土地改良物	140202	-6,123,360	-13.12	合計：		46,678,748	
房屋建築及設備	1404	27,618,469	59.17				
房屋建築及設備	140401	53,784,336	115.22				

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 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-26,165,867	-56.06				
機械及設備	1405	2,096,146	4.49				
機械及設備	140501	8,092,132	17.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,995,986	-12.85				
交通及運輸設備	1406	334,869	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,253,672	2.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-918,803	-1.97				
雜項設備	1407	1,549,716	3.32				
雜項設備	140701	7,292,852	15.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,743,136	-12.30				
合計：		46,678,748					
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 — 嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	494,575	24,662,821
財產收益		101,764
財產孳息收入		101,764
政府撥入收入	343,575	21,849,332
公庫撥款收入	343,575	21,849,332
教學收入	3,000	9,000
學雜費收入	3,000	9,000
其他收入	148,000	2,702,725
雜項收入	148,000	2,702,725
支出	1,997,302	22,935,557
人事支出	1,584,673	18,818,248
人事支出	1,584,673	18,818,248
業務支出	82,270	689,760
業務支出	82,270	689,760
財產損失	6,033	6,033
財產交易損失	6,033	6,033
折舊、折耗及攤銷	324,326	3,421,516
固定資產折舊	324,326	3,421,516
本期賸餘（短絀）	-1,502,727	1,727,264
期初淨資產		40,813,343
解繳公庫		
淨資產調整數	194,500	557,000
期末淨資產		43,097,607

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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-1

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				1,666,943	4,498,000	-2,831,057	-62.94
		累計數				19,508,008	25,999,000	-6,490,992	-24.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學 02532-1

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	75,450,216	41,525,636	3,259,275	6,033	3,421,516	33,756,306
非理財目的之長期投資						
土地	2,108,500					2,108,500
土地改良物	6,171,966	6,106,785			16,575	48,606
房屋及建築	51,633,336	23,860,455	2,151,000		2,305,412	27,618,469
機械及設備	7,267,598	5,367,373	829,000	4,466	628,613	2,096,146
交通及運輸設備	1,163,944	836,141	90,000	272	82,662	334,869
雜項設備	7,104,872	5,354,882	189,275	1,295	388,254	1,549,716
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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學 02532-2

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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學 02532-1

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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-1

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
	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														
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														
交通及運輸設備														
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—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

02532-2

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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計(3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數(4)	應付未付數(5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	24,918,000	18,818,248	-6,099,752	-24.48
11 正式員額薪資		11,182,858	11,182,858	
113 職員薪金		11,182,858	11,182,858	
12 聘僱及兼職人員薪資		610,907	610,907	
122 約僱職員薪金		385,406	385,406	
124 兼職人員酬金		225,501	225,501	
13 加（夜）班費		193,392	193,392	
134 未休假加班費		193,392	193,392	
15 獎金		2,763,674	2,763,674	
151 考績獎金		1,070,382	1,070,382	
152 年終獎金		1,660,292	1,660,292	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		2,604,842	2,604,842	
161 職員退休及離職金		2,344,542	2,344,542	
162 工員退休及離職金		260,300	260,300	
18 福利費		1,462,575	1,462,575	
181 分擔員工保險費		1,295,175	1,295,175	
18Y 其他福利費		167,400	167,400	
2 服務費用	776,000	493,808	-282,192	-36.36
21 水電費		61,948	61,948	
212 工作場所電費		50,045	50,045	
214 工作場所水費		11,903	11,903	
23 旅運費		38,242	38,242	
231 國內旅費		38,242	38,242	
25 修理保養及保固費		54,400	54,400	
255 機械及設備修護費		54,400	54,400	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	%
27 一般服務費		271,218	271,218	
27D 計時與計件人員酬金		249,466	249,466	
27F 體育活動費		21,752	21,752	
28 專業服務費		50,100	50,100	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		35,100	35,100	
29 公共關係費		17,900	17,900	
291 公共關係費		17,900	17,900	
3 材料及用品費	305,000	195,952	-109,048	-35.75
32 用品消耗		195,952	195,952	
321 辦公（事務）用品		195,952	195,952	
合 計	25,999,000	19,508,008	-6,490,992	-24.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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	**21,960,546**	**2,702,275**	**24,662,821**	收入
財產收入	101,764		101,764	財產收益
政府撥入收入	21,849,332		21,849,332	政府撥入收入
教學收入	9,000		9,000	教學收入
其他收入	450	2,702,275	2,702,725	其他收入
基金用途	**19,508,008**	**3,427,549**	**22,935,557**	支出
用人費用	18,818,248		18,818,248	人事支出
服務費用	493,808	195,952	689,760	業務支出
材料及用品費	195,952	-195,952		
		6,033	6,033	財產損失
		3,421,516	3,421,516	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**2,452,538**	**-725,274**	**1,727,264**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**6,888,763**	**33,924,580**	**40,813,343**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		557,000	**557,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**9,341,301**	**33,756,306**	**43,097,607**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉柴林國民小學

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
9,321,301	9,321,301	0	