

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	38,899,000	4,021,885	5,741,000	-1,719,115	-29.94	37,941,107	35,279,000	2,662,107	7.55
財產收入	454,000	198,885	15,000	183,885	1,225.90	370,962	231,000	139,962	60.59
租金收入	402,000	198,885		198,885		369,125	180,000	189,125	105.07
利息收入	2,000					1,837	1,000	837	83.70
其他財產收入	50,000		15,000	-15,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	38,432,000	3,823,000	5,719,000	-1,896,000	-33.15	37,559,745	35,035,000	2,524,745	7.21
公庫撥款收入	38,432,000	3,823,000	5,719,000	-1,896,000	-33.15	37,559,745	35,035,000	2,524,745	7.21
教學收入	13,000		7,000	-7,000	-100.00	10,400	13,000	-2,600	-20.00
學雜費收入	13,000		7,000	-7,000	-100.00	10,400	13,000	-2,600	-20.00
基金用途	40,630,000	5,903,352	5,741,000	162,352	2.83	31,916,608	35,279,000	-3,362,392	-9.53
國民教育計畫	40,530,000	5,903,352	5,741,000	162,352	2.83	31,916,608	35,239,000	-3,322,392	-9.43
其他	40,530,000	5,903,352	5,741,000	162,352	2.83	31,916,608	35,239,000	-3,322,392	-9.43
建築及設備計畫	100,000						40,000	-40,000	-100.00
購建固定資產	100,000						40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,731,000	-1,881,467		-1,881,467		6,024,499		6,024,499	
期初基金餘額	1,923,016					3,303,032	1,923,016	1,380,016	71.76
解繳公庫									
期末基金餘額	192,016					9,327,531	1,923,016	7,404,515	385.05

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

平衡表

中華民國115年9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	99,186,744	100.00	負 債	2	7,472,314	7.53
流動資產	11	16,799,845	16.94	流動負債	21	6,096,624	6.15
現金	1101	16,799,845	16.94	應付款項	2102	6,096,624	6.15
銀行存款	110102	16,779,845	16.92	應付代收款	210203	6,096,624	6.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,307,531	9.38	其他負債	28	1,375,690	1.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,472,314	7.53	什項負債	2801	1,375,690	1.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,375,690	1.39
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	91,714,430	92.47
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	91,714,430	92.47
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	91,714,430	92.47
固定資產	14	82,386,899	83.06	累積餘額	310101	87,297,088	88.01
土地	1401	43,859,736	44.22	本期賸餘	310102	3,882,950	3.91
土地	140101	43,859,736	44.22	淨資產調整數	310104	534,392	0.54
土地改良物	1402	1,335,537	1.35	合計：		99,186,744	
土地改良物	140201	19,653,537	19.81				

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

平衡表

中華民國115年9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	-18,318,000	-18.47				
房屋建築及設備	1404	31,124,589	31.38				
房屋建築及設備	140401	107,100,897	107.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,976,308	-76.60				
機械及設備	1405	3,358,631	3.39				
機械及設備	140501	9,179,392	9.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,820,761	-5.87				
交通及運輸設備	1406	273,436	0.28				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-419,877	-0.42				
雜項設備	1407	2,434,970	2.45				
雜項設備	140701	7,383,077	7.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,948,107	-4.99				
合計：		99,186,744					

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,111,885	39,406,193
財產收益	198,885	370,962
財產孳息收入	198,885	370,962
政府撥入收入	3,823,000	37,559,745
公庫撥款收入	3,823,000	37,559,745
教學收入		10,400
學雜費收入		10,400
其他收入	90,000	1,465,086
雜項收入	90,000	1,465,086
支出	6,173,305	35,523,243
人事支出	5,749,712	30,373,825
人事支出	5,749,712	30,373,825
業務支出	133,640	1,422,783
業務支出	133,640	1,422,783
獎補助支出	20,000	120,000
其他獎補助	20,000	120,000
財產損失	3,480	3,666
財產交易損失	3,480	3,666
折舊、折耗及攤銷	266,473	3,602,969
固定資產折舊	266,473	3,602,969
本期賸餘（短絀）	-2,061,420	3,882,950
期初淨資產		87,297,088
解繳公庫		
淨資產調整數		534,392
期末淨資產		91,714,430

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				5,903,352	5,741,000	162,352	2.83
		累計數				31,916,608	35,239,000	-3,322,392	-9.43
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	40,000	-40,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	186,322,526	102,328,470	2,025,086	477,660	3,154,583	82,386,899
非理財目的之長期投資						
土地	43,885,344			25,608		43,859,736
土地改良物	19,653,537	18,091,704			226,296	1,335,537
房屋及建築	105,954,096	73,923,370	1,146,801		2,052,938	31,124,589
機械及設備	8,540,392	5,072,309	717,000	78,000	748,452	3,358,631
交通及運輸設備	693,313	366,124			53,753	273,436
雜項設備	7,595,844	4,874,963	161,285	374,052	73,144	2,434,970
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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

02556-1

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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		100,000			100,000	40,000					-40,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	38,089,000	30,373,825	-7,715,175	-20.26
11 正式員額薪資		16,902,426	16,902,426	
113 職員薪金		16,573,836	16,573,836	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		796,197	796,197	
122 約僱職員薪金		644,921	644,921	
124 兼職人員酬金		151,276	151,276	
13 加(夜)班費		391,360	391,360	
134 未休假加班費		391,360	391,360	
15 獎金		5,651,708	5,651,708	
151 考績獎金		2,780,390	2,780,390	
152 年終獎金		2,856,318	2,856,318	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		4,695,844	4,695,844	
161 職員退休及離職金		4,477,102	4,477,102	
162 工員退休及離職金		218,742	218,742	
18 福利費		1,936,290	1,936,290	
181 分擔員工保險費		1,682,989	1,682,989	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		248,801	248,801	
2 服務費用	1,932,000	1,128,695	-803,305	-41.58
21 水電費		196,666	196,666	
212 工作場所電費		167,626	167,626	
214 工作場所水費		29,040	29,040	
22 郵電費		17,152	17,152	
221 郵費		4,436	4,436	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年9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	%
222 電話費		12,716	12,716	
23 旅運費		8,229	8,229	
231 國內旅費		8,229	8,229	
25 修理保養及保固費		95,280	95,280	
252 一般房屋修護費		540	540	
255 機械及設備修護費		15,600	15,600	
257 雜項設備修護費		78,540	78,540	
258 其他資產修護費		600	600	
27 一般服務費		689,168	689,168	
27D 計時與計件人員酬金		673,568	673,568	
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		90,320	90,320	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,500	18,500	
28Y 其他專業服務費		71,820	71,820	
29 公共關係費		31,880	31,880	
291 公共關係費		31,880	31,880	
3 材料及用品費	323,000	288,088	-34,912	-10.81
32 用品消耗		288,088	288,088	
321 辦公(事務)用品		288,088	288,088	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000	126,000	-60,000	-32.26
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	40,630,000	31,916,608	-8,713,392	-21.45

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	37,941,107	1,465,086	39,406,193	收入
財產收入	370,962		370,962	財產收益
政府撥入收入	37,559,745		37,559,745	政府撥入收入
教學收入	10,400		10,400	教學收入
其他收入		1,465,086	1,465,086	其他收入
基金用途	31,916,608	3,606,635	35,523,243	支出
用人費用	30,373,825		30,373,825	人事支出
服務費用	1,128,695	294,088	1,422,783	業務支出
材料及用品費	288,088	-288,088		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	120,000		120,000	獎補助支出
		3,666	3,666	財產損失
		3,602,969	3,602,969	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,024,499	-2,141,549	3,882,950	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,303,032	83,994,056	87,297,088	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		534,392	534,392	淨資產調整數
期末基金餘額	9,327,531	82,386,899	91,714,430	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
9,307,531	9,307,531	0	