

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	28,074,000	2,898,286		2,898,286		27,497,185	24,927,000	2,570,185	10.31
財產收入	312,000	139,286		139,286		293,090	156,000	137,090	87.88
租金收入	280,000	139,286		139,286		280,000	140,000	140,000	100.00
其他財產收入	32,000					13,090	16,000	-2,910	-18.19
政府撥入收入	27,750,000	2,759,000		2,759,000		27,199,437	24,765,000	2,434,437	9.83
公庫撥款收入	27,750,000	2,759,000		2,759,000		27,199,437	24,765,000	2,434,437	9.83
教學收入	12,000					4,658	6,000	-1,342	-22.37
學雜費收入	12,000					4,658	6,000	-1,342	-22.37
基金用途	30,557,000	4,168,587		4,168,587		23,949,762	27,550,000	-3,600,238	-13.07
國民教育計畫	30,247,000	4,168,587		4,168,587		23,949,762	27,240,000	-3,290,238	-12.08
其他	30,247,000	4,168,587		4,168,587		23,949,762	27,240,000	-3,290,238	-12.08
建築及設備計畫	310,000						310,000	-310,000	-100.00
購建固定資產	310,000						310,000	-310,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,483,000	-1,270,301		-1,270,301		3,547,423	-2,623,000	6,170,423	-235.24
期初基金餘額	2,758,396					3,560,038	2,758,396	801,642	29.06
解繳公庫									
期末基金餘額	275,396					7,107,461	135,396	6,972,065	5,149.39

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	46,514,325	100.00	負 債	2	7,647,954	16.44
流動資產	11	14,755,415	31.72	流動負債	21	7,082,804	15.23
現金	1101	14,755,415	31.72	應付款項	2102	7,082,804	15.23
銀行存款	110102	14,735,415	31.68	應付代收款	210203	7,082,804	15.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,087,461	15.24	其他負債	28	565,150	1.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,647,954	16.44	什項負債	2801	565,150	1.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	565,150	1.22
固定資產	14	31,758,910	68.28	淨資產	3	38,866,371	83.56
土地	1401	17,406,018	37.42	淨資產	31	38,866,371	83.56
土地	140101	17,406,018	37.42	淨資產	3101	38,866,371	83.56
土地改良物	1402	227,476	0.49	累積餘額	310101	35,588,663	76.51
土地改良物	140201	9,658,390	20.76	本期賸餘	310102	2,031,429	4.37
累計折舊-土地改良物	140202	-9,430,914	-20.28	淨資產調整數	310104	1,246,279	2.68
房屋建築及設備	1404	7,462,154	16.04	合計：		46,514,325	
房屋建築及設備	140401	57,223,837	123.02				

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-49,761,683	-106.98				
機械及設備	1405	3,024,957	6.50				
機械及設備	140501	11,021,400	23.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,996,443	-17.19				
交通及運輸設備	1406	74,127	0.16				
交通及運輸設備	140601	896,913	1.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-822,786	-1.77				
雜項設備	1407	3,564,178	7.66				
雜項設備	140701	9,806,260	21.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,242,082	-13.42				
合計：		46,514,325					

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	2,986,486	30,413,188
財產收益	227,486	3,159,093
財產孳息收入	139,286	280,000
其他財產收入	88,200	2,879,093
政府撥入收入	2,759,000	27,199,437
公庫撥款收入	2,759,000	27,199,437
教學收入		4,658
學雜費收入		4,658
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	4,343,998	28,381,759
人事支出	4,066,338	23,321,672
人事支出	4,066,338	23,321,672
業務支出	86,249	552,090
業務支出	86,249	552,090
獎補助支出	16,000	76,000
其他獎補助	16,000	76,000
財產損失		18,841
財產交易損失		18,841
折舊、折耗及攤銷	175,411	4,413,156
固定資產折舊	175,411	4,413,156
本期賸餘（短絀）	-1,357,512	2,031,429
期初淨資產		35,588,663
解繳公庫		
淨資產調整數		1,246,279
期末淨資產		38,866,371

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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				4,168,587	0	4,168,587	0.00
		累計數				23,949,762	27,240,000	-3,290,238	-12.08
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	310,000	-310,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	101,869,377	69,840,752	4,163,002	19,561	4,413,156	31,758,910
非理財目的之長期投資						
土地	16,439,019		966,999			17,406,018
土地改良物	9,658,390	9,400,305			30,609	227,476
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	1,715,579		3,116,374	7,462,154
機械及設備	9,942,316	7,255,473	1,092,264	13,180	740,970	3,024,957
交通及運輸設備	880,128	807,735	19,500	2,715	15,051	74,127
雜項設備	9,441,266	5,731,930	368,660	3,666	510,152	3,564,178
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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-2

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：

02558-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02558-2

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		310,000			310,000	310,000					-310,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	29,147,000	23,321,672	-5,825,328	-19.99
11 正式員額薪資		12,431,332	12,431,332	
113 職員薪金		12,431,332	12,431,332	
12 聘僱及兼職人員薪資		667,295	667,295	
122 約僱職員薪金		562,706	562,706	
124 兼職人員酬金		104,589	104,589	
13 加(夜)班費		218,912	218,912	
134 未休假加班費		218,912	218,912	
15 獎金		4,138,593	4,138,593	
151 考績獎金		1,960,525	1,960,525	
152 年終獎金		2,165,568	2,165,568	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		4,361,618	4,361,618	
161 職員退休及離職金		4,147,657	4,147,657	
162 工員退休及離職金		213,961	213,961	
18 福利費		1,503,922	1,503,922	
181 分擔員工保險費		1,274,222	1,274,222	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		216,200	216,200	
2 服務費用	786,000	434,717	-351,283	-44.69
21 水電費		76,231	76,231	
212 工作場所電費		67,082	67,082	
214 工作場所水費		9,149	9,149	
22 郵電費		13,510	13,510	
221 郵費		326	326	
222 電話費		13,184	13,184	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	%
23 旅運費		9,666	9,666	
231 國內旅費		9,666	9,666	
25 修理保養及保固費		93,335	93,335	
255 機械及設備修護費		44,975	44,975	
257 雜項設備修護費		36,000	36,000	
258 其他資產修護費		12,360	12,360	
27 一般服務費		155,552	155,552	
27D 計時與計件人員酬金		133,152	133,152	
27F 體育活動費		22,400	22,400	
28 專業服務費		76,194	76,194	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		30,818	30,818	
28Y 其他專業服務費		45,376	45,376	
29 公共關係費		10,229	10,229	
291 公共關係費		10,229	10,229	
3 材料及用品費	164,000	111,373	-52,627	-32.09
32 用品消耗		111,373	111,373	
321 辦公（事務）用品		87,785	87,785	
323 農業與園藝用品及環境美化費		23,238	23,238	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		350	350	
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	310,000		-310,000	-100.00
51 購建固定資產	310,000		-310,000	-100.00
514 購置機械及設備	310,000		-310,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	82,000	-68,000	-45.33
72 捐助、補助與獎助		76,000	76,000	
726 獎助學員生給與		76,000	76,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	27,497,185	2,916,003	30,413,188	收入
財產收入	293,090	2,866,003	3,159,093	財產收益
政府撥入收入	27,199,437		27,199,437	政府撥入收入
教學收入	4,658		4,658	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	23,949,762	4,431,997	28,381,759	支出
用人費用	23,321,672		23,321,672	人事支出
服務費用	434,717	117,373	552,090	業務支出
材料及用品費	111,373	-111,373		
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	76,000		76,000	獎補助支出
		18,841	18,841	財產損失
		4,413,156	4,413,156	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,547,423	-1,515,994	2,031,429	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,560,038	32,028,625	35,588,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,246,279	1,246,279	淨資產調整數
期末基金餘額	7,107,461	31,758,910	38,866,371	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
7,087,461	7,087,461	0	