

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-1

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	23,934,000	3,267,966	1,973,000	1,294,966	65.63	23,364,263	20,684,000	2,680,263	12.96
財產收入	191,000	92,966		92,966		184,459	191,000	-6,541	-3.42
租金收入	191,000	92,966		92,966		183,876	191,000	-7,124	-3.73
利息收入						583		583	
政府撥入收入	23,743,000	3,175,000	1,973,000	1,202,000	60.92	23,179,804	20,493,000	2,686,804	13.11
公庫撥款收入	23,743,000	3,175,000	1,973,000	1,202,000	60.92	23,179,804	20,493,000	2,686,804	13.11
基金用途	26,969,000	2,360,164	1,973,000	387,164	19.62	15,744,712	23,719,000	-7,974,288	-33.62
國民教育計畫	26,869,000	2,331,551	1,973,000	358,551	18.17	15,664,727	23,619,000	-7,954,273	-33.68
其他	26,869,000	2,331,551	1,973,000	358,551	18.17	15,664,727	23,619,000	-7,954,273	-33.68
建築及設備計畫	100,000	28,613		28,613		79,985	100,000	-20,015	-20.02
購建固定資產	100,000	28,613		28,613		79,985	100,000	-20,015	-20.02
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	907,802		907,802		7,619,551	-3,035,000	10,654,551	-351.06
期初基金餘額	3,371,584					7,234,453	3,371,584	3,862,869	114.57
解繳公庫									
期末基金餘額	336,584					14,854,004	336,584	14,517,420	4,313.16

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	27,661,342	100.00	負 債	2	2,602,893	9.41
流動資產	11	16,715,840	60.43	流動負債	21	2,336,853	8.45
現金	1101	16,715,840	60.43	應付款項	2102	2,336,853	8.45
銀行存款	110102	16,697,840	60.37	應付代收款	210203	2,336,853	8.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,094,947	50.96	其他負債	28	266,040	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,602,893	9.41	什項負債	2801	266,040	0.96
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	266,040	0.96
固定資產	14	10,945,502	39.57	淨資產	3	25,058,449	90.59
土地改良物	1402	3,629,567	13.12	淨資產	31	25,058,449	90.59
土地改良物	140201	7,050,440	25.49	淨資產	3101	25,058,449	90.59
累計折舊-土地改良物	140202	-3,420,873	-12.37	累積餘額	310101	18,866,850	68.21
房屋建築及設備	1404	5,316,190	19.22	本期賸餘	310102	5,841,599	21.12
房屋建築及設備	140401	29,647,362	107.18	淨資產調整數	310104	350,000	1.27
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,331,172	-87.96	合計：		27,661,342	

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 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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		
機械及設備	1405	783,738	2.83				
機械及設備	140501	4,889,904	17.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,106,166	-14.84				
交通及運輸設備	1406	173,737	0.63				
交通及運輸設備	140601	802,524	2.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-628,787	-2.27				
雜項設備	1407	1,042,270	3.77				
雜項設備	140701	6,430,460	23.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,388,190	-19.48				
合計：		27,661,342					

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 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	3,383,353	23,524,650
財產收益	92,966	184,459
財產孳息收入	92,966	184,459
政府撥入收入	3,175,000	23,179,804
公庫撥款收入	3,175,000	23,179,804
其他收入	115,387	160,387
雜項收入	115,387	160,387
支出	2,448,272	17,683,051
人事支出	2,289,248	16,076,141
人事支出	2,289,248	16,076,141
業務支出	42,303	273,643
業務支出	42,303	273,643
獎補助支出		56,000
其他獎補助		56,000
財產損失		1,691
財產交易損失		1,691
折舊、折耗及攤銷	116,721	1,275,576
固定資產折舊	116,721	1,275,576
本期賸餘（短絀）	935,081	5,841,599
期初淨資產		18,866,850
解繳公庫		
淨資產調整數		350,000
期末淨資產		25,058,449

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—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-5

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				2,331,551	1,973,000	358,551	18.17
		累計數				16,405,784	23,619,000	-7,213,216	-30.54
建築及設備計畫		本月數				28,613	0	28,613	0.00
		累計數				79,985	100,000	-20,015	-20.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-6

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	48,399,506	36,767,109	590,372	169,188	1,108,079	10,945,502
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136	144,000		406,737	3,629,567
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			312,521	5,316,190
機械及設備	4,709,092	3,939,853	350,000	169,188	166,313	783,738
交通及運輸設備	769,674	597,550	32,850		31,237	173,737
雜項設備	6,366,938	5,196,919	63,522		191,271	1,042,270
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 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：

02557-8

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學
 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

02557-9

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	100,000	79,985		79,985	79.99	-20,015	-20.02		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	26,042,000	16,076,141	-9,965,859	-38.27
11 正式員額薪資		9,091,820	9,091,820	
113 職員薪金		9,091,820	9,091,820	
12 聘僱及兼職人員薪資		39,372	39,372	
124 兼職人員酬金		39,372	39,372	
13 加(夜)班費		206,304	206,304	
134 未休假加班費		206,304	206,304	
15 獎金		2,671,196	2,671,196	
151 考績獎金		1,177,410	1,177,410	
152 年終獎金		1,481,286	1,481,286	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,694,236	2,694,236	
161 職員退休及離職金		2,595,126	2,595,126	
162 工員退休及離職金		99,110	99,110	
18 福利費		1,373,213	1,373,213	
181 分擔員工保險費		972,763	972,763	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		395,950	395,950	
2 服務費用	520,000	166,908	-353,092	-67.90
21 水電費		11,888	11,888	
212 工作場所電費		3,108	3,108	
214 工作場所水費		8,780	8,780	
23 旅運費		23,355	23,355	
231 國內旅費		23,355	23,355	
27 一般服務費		40,802	40,802	
27D 計時與計件人員酬金		23,300	23,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	%
27F 體育活動費		17,502	17,502	
28 專業服務費		54,975	54,975	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		51,975	51,975	
29 公共關係費		35,888	35,888	
291 公共關係費		35,888	35,888	
3 材料及用品費	216,000	91,735	-124,265	-57.53
32 用品消耗		91,735	91,735	
321 辦公（事務）用品		91,735	91,735	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00
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	79,985	-20,015	-20.02
51 購建固定資產	100,000	79,985	-20,015	-20.02
512 興建土地改良物		28,613	28,613	
515 購置交通及運輸設備		32,850	32,850	
516 購置雜項設備	100,000	18,522	-81,478	-81.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	71,000	16,000	29.09
71 會費		1,000	1,000	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		56,000	56,000	
726 獎助學員生給與		56,000	56,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
合計	26,969,000	16,485,769	-10,483,231	-38.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-12

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	23,364,263	160,387	23,524,650	收入
財產收入	184,459		184,459	財產收益
政府撥入收入	23,179,804		23,179,804	政府撥入收入
其他收入		160,387	160,387	其他收入
基金用途	16,485,769	1,197,282	17,683,051	支出
用人費用	16,076,141		16,076,141	人事支出
服務費用	166,908	106,735	273,643	業務支出
材料及用品費	91,735	-91,735		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
捐助、補助與獎助	56,000		56,000	獎補助支出
		1,691	1,691	財產損失
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	79,985	-79,985		
		1,275,576	1,275,576	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,878,494	-1,036,895	5,841,599	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,234,453	11,632,397	18,866,850	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		350,000	350,000	淨資產調整數
期末基金餘額	14,112,947	10,945,502	25,058,449	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
14,094,947	14,094,947	0	無差異