

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 4 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	51,614	2,067,000	-2,015,386	-97.50	13,633,218	10,048,000	3,585,218	35.68
財產收入	191,000	51,614	100,000	-48,386	-48.39	51,614	100,000	-48,386	-48.39
租金收入	191,000	51,614	100,000	-48,386	-48.39	51,614	100,000	-48,386	-48.39
政府撥入收入	23,743,000		1,967,000	-1,967,000	-100.00	13,581,604	9,948,000	3,633,604	36.53
公庫撥款收入	23,743,000		1,967,000	-1,967,000	-100.00	13,581,604	9,948,000	3,633,604	36.53
基金用途	26,969,000	2,696,604	2,067,000	629,604	30.46	8,845,929	13,083,000	-4,237,071	-32.39
國民教育計畫	26,869,000	2,696,604	1,967,000	729,604	37.09	8,845,929	12,983,000	-4,137,071	-31.87
其他	26,869,000	2,696,604	1,967,000	729,604	37.09	8,845,929	12,983,000	-4,137,071	-31.87
建築及設備計畫	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	-2,644,990		-2,644,990		4,787,289	-3,035,000	7,822,289	-257.74
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					12,021,742	336,584	11,685,158	3,471.69

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4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	25,631,829	100.00	負 債	2	2,673,106	10.43
流動資產	11	14,694,848	57.33	流動負債	21	2,428,066	9.47
現金	1101	14,694,848	57.33	應付款項	2102	2,428,066	9.47
銀行存款	110102	14,676,848	57.26	應付代收款	210203	2,428,066	9.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,003,742	46.83	其他負債	28	245,040	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,673,106	10.43	什項負債	2801	245,040	0.96
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	245,040	0.96
固定資產	14	10,936,981	42.67	淨資產	3	22,958,723	89.57
土地改良物	1402	3,712,192	14.48	淨資產	31	22,958,723	89.57
土地改良物	140201	6,906,440	26.94	淨資產	3101	22,958,723	89.57
累計折舊-土地改良物	140202	-3,194,248	-12.46	累積餘額	310101	18,866,850	73.61
房屋建築及設備	1404	5,380,852	20.99	本期賸餘	310102	4,091,873	15.96
房屋建築及設備	140401	29,647,362	115.67	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,266,510	-94.67	合計：		25,631,829	

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4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	617,117	2.41				
機械及設備	140501	4,663,934	18.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,046,817	-15.79				
交通及運輸設備	1406	158,844	0.62				
交通及運輸設備	140601	769,674	3.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-610,830	-2.38				
雜項設備	1407	1,067,976	4.17				
雜項設備	140701	6,366,938	24.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,298,962	-20.67				
合計：		25,631,829					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	51,614	13,633,218
財產收益	51,614	51,614
財產孳息收入	51,614	51,614
政府撥入收入		13,581,604
公庫撥款收入		13,581,604
支出	2,809,774	9,541,345
人事支出	2,618,817	8,676,502
人事支出	2,618,817	8,676,502
業務支出	61,787	137,427
業務支出	61,787	137,427
獎補助支出	16,000	32,000
其他獎補助	16,000	32,000
財產損失	451	451
財產交易損失	451	451
折舊、折耗及攤銷	112,719	694,965
固定資產折舊	112,719	694,965
本期賸餘（短絀）	-2,758,160	4,091,873
期初淨資產		18,866,850
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,958,723

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 4 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				2,696,604	1,967,000	729,604	37.09
		累計數				8,845,929	12,983,000	-4,137,071	-31.87
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

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 4 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		45,158	650,258	10,936,981
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136			180,112	3,712,192
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			247,859	5,380,852
機械及設備	4,709,092	3,939,853		45,158	106,964	617,117
交通及運輸設備	769,674	597,550			13,280	158,844
雜項設備	6,366,938	5,196,919			102,043	1,067,976
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 4 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

02557-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 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	100,000					-100,000	-100.00		

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4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	8,676,502	-17,365,498	-66.68
11	正式員額薪資		5,075,361	5,075,361	
113	職員薪金		5,075,361	5,075,361	
12	聘僱及兼職人員薪資		21,926	21,926	
124	兼職人員酬金		21,926	21,926	
15	獎金		1,481,286	1,481,286	
152	年終獎金		1,481,286	1,481,286	
16	退休及卹償金		1,227,175	1,227,175	
161	職員退休及離職金		1,168,349	1,168,349	
162	工員退休及離職金		58,826	58,826	
18	福利費		870,754	870,754	
181	分擔員工保險費		548,604	548,604	
18Y	其他福利費		322,150	322,150	
2	服務費用	520,000	81,869	-438,131	-84.26
21	水電費		5,199	5,199	
212	工作場所電費		1,274	1,274	
214	工作場所水費		3,925	3,925	
23	旅運費		13,380	13,380	
231	國內旅費		13,380	13,380	
27	一般服務費		15,700	15,700	
27D	計時與計件人員酬金		7,300	7,300	
27F	體育活動費		8,400	8,400	
28	專業服務費		26,100	26,100	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		23,100	23,100	
29	公共關係費		21,490	21,490	

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4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	%
291 公共關係費		21,490	21,490	
3 材料及用品費	216,000	48,558	-167,442	-77.52
32 用品消耗		48,558	48,558	
321 辦公（事務）用品		48,558	48,558	
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		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	39,000	-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		32,000	32,000	
726 獎助學員生給與		32,000	32,000	
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	26,969,000	8,845,929	-18,123,071	-67.20

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 4 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	13,633,218		13,633,218	收入
財產收入	51,614		51,614	財產收益
政府撥入收入	13,581,604		13,581,604	政府撥入收入
基金用途	8,845,929	695,416	9,541,345	支出
用人費用	8,676,502		8,676,502	人事支出
服務費用	81,869	55,558	137,427	業務支出
材料及用品費	48,558	-48,558		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	32,000		32,000	獎補助支出
		451	451	財產損失
		694,965	694,965	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,787,289	-695,416	4,091,873	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	12,021,742	10,936,981	22,958,723	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
12,003,742	12,003,742	0	無差異