

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 5 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	39,296	1,973,000	-1,933,704	-98.01	13,672,514	12,021,000	1,651,514	13.74
財產收入	191,000	39,296		39,296		90,910	100,000	-9,090	-9.09
租金收入	191,000	39,296		39,296		90,910	100,000	-9,090	-9.09
政府撥入收入	23,743,000		1,973,000	-1,973,000	-100.00	13,581,604	11,921,000	1,660,604	13.93
公庫撥款收入	23,743,000		1,973,000	-1,973,000	-100.00	13,581,604	11,921,000	1,660,604	13.93
基金用途	26,969,000	525,864	1,973,000	-1,447,136	-73.35	9,371,793	15,056,000	-5,684,207	-37.75
國民教育計畫	26,869,000	507,342	1,973,000	-1,465,658	-74.29	9,353,271	14,956,000	-5,602,729	-37.46
其他	26,869,000	507,342	1,973,000	-1,465,658	-74.29	9,353,271	14,956,000	-5,602,729	-37.46
建築及設備計畫	100,000	18,522		18,522		18,522	100,000	-81,478	-81.48
購建固定資產	100,000	18,522		18,522		18,522	100,000	-81,478	-81.48
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	-486,568		-486,568		4,300,721	-3,035,000	7,335,721	-241.70
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					11,535,174	336,584	11,198,590	3,327.13

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5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	25,067,174	100.00	負 債	2	2,487,316	9.92
流動資產	11	14,022,490	55.94	流動負債	21	2,242,276	8.95
現金	1101	14,022,490	55.94	應付款項	2102	2,242,276	8.95
銀行存款	110102	14,004,490	55.87	應付代收款	210203	2,242,276	8.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,517,174	45.95	其他負債	28	245,040	0.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,487,316	9.92	什項負債	2801	245,040	0.98
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	245,040	0.98
固定資產	14	11,044,684	44.06	淨資產	3	22,579,858	90.08
土地改良物	1402	3,667,164	14.63	淨資產	31	22,579,858	90.08
土地改良物	140201	6,906,440	27.55	淨資產	3101	22,579,858	90.08
累計折舊-土地改良物	140202	-3,239,276	-12.92	累積餘額	310101	18,866,850	75.27
房屋建築及設備	1404	5,367,920	21.41	本期賸餘	310102	3,713,008	14.81
房屋建築及設備	140401	29,647,362	118.27	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,279,442	-96.86	合計：		25,067,174	

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5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		
機械及設備	1405	785,476	3.13				
機械及設備	140501	4,863,934	19.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,078,458	-16.27				
交通及運輸設備	1406	155,523	0.62				
交通及運輸設備	140601	769,674	3.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-614,151	-2.45				
雜項設備	1407	1,068,601	4.26				
雜項設備	140701	6,385,460	25.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,316,859	-21.21				
合計：		25,067,174					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	239,296	13,872,514
財產收益	39,296	90,910
財產孳息收入	39,296	90,910
政府撥入收入		13,581,604
公庫撥款收入		13,581,604
其他收入	200,000	200,000
雜項收入	200,000	200,000
支出	618,161	10,159,506
人事支出	491,220	9,167,722
人事支出	491,220	9,167,722
業務支出	16,122	153,549
業務支出	16,122	153,549
獎補助支出		32,000
其他獎補助		32,000
財產損失		451
財產交易損失		451
折舊、折耗及攤銷	110,819	805,784
固定資產折舊	110,819	805,784
本期賸餘（短絀）	-378,865	3,713,008
期初淨資產		18,866,850
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,579,858

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 5 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				507,342	1,973,000	-1,465,658	-74.29
		累計數				9,353,271	14,956,000	-5,602,729	-37.46
建築及設備計畫		本月數				18,522	0	18,522	0.00
		累計數				18,522	100,000	-81,478	-81.48

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 5 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	218,522	45,158	761,077	11,044,684
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136			225,140	3,667,164
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			260,791	5,367,920
機械及設備	4,709,092	3,939,853	200,000	45,158	138,605	785,476
交通及運輸設備	769,674	597,550			16,601	155,523
雜項設備	6,366,938	5,196,919	18,522		119,940	1,068,601
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 5 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

單位：新臺幣元

[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 5 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	18,522		18,522	18.52	-81,478	-81.48		

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5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	9,167,722	-16,874,278	-64.80
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		1,779,446	1,779,446	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		1,481,286	1,481,286	
16 退休及卹償金		1,402,994	1,402,994	
161 職員退休及離職金		1,344,168	1,344,168	
162 工員退休及離職金		58,826	58,826	
18 福利費		887,995	887,995	
181 分擔員工保險費		554,645	554,645	
18Y 其他福利費		333,350	333,350	
2 服務費用	520,000	91,858	-428,142	-82.34
21 水電費		6,813	6,813	
212 工作場所電費		1,274	1,274	
214 工作場所水費		5,539	5,539	
23 旅運費		13,380	13,380	
231 國內旅費		13,380	13,380	
27 一般服務費		18,300	18,300	
27D 計時與計件人員酬金		9,900	9,900	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
28 專業服務費		31,875	31,875	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		28,875	28,875	

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5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	%
29 公共關係費		21,490	21,490	
291 公共關係費		21,490	21,490	
3 材料及用品費	216,000	54,691	-161,309	-74.68
32 用品消耗		54,691	54,691	
321 辦公（事務）用品		54,691	54,691	
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	18,522	-81,478	-81.48
51 購建固定資產	100,000	18,522	-81,478	-81.48
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	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	9,371,793	-17,597,207	-65.25

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 5 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	13,672,514	200,000	13,872,514	收入
財產收入	90,910		90,910	財產收益
政府撥入收入	13,581,604		13,581,604	政府撥入收入
其他收入		200,000	200,000	其他收入
基金用途	9,371,793	787,713	10,159,506	支出
用人費用	9,167,722		9,167,722	人事支出
服務費用	91,858	61,691	153,549	業務支出
材料及用品費	54,691	-54,691		
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
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	18,522	-18,522		
		805,784	805,784	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,300,721	-587,713	3,713,008	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	11,535,174	11,044,684	22,579,858	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
11,517,174	11,517,174	0	無差異