

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 6 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	6,023,200	1,967,000	4,056,200	206.21	19,695,714	13,988,000	5,707,714	40.80
財產收入	191,000					90,910	100,000	-9,090	-9.09
租金收入	191,000					90,910	100,000	-9,090	-9.09
政府撥入收入	23,743,000	6,023,200	1,967,000	4,056,200	206.21	19,604,804	13,888,000	5,716,804	41.16
公庫撥款收入	23,743,000	6,023,200	1,967,000	4,056,200	206.21	19,604,804	13,888,000	5,716,804	41.16
基金用途	26,969,000	1,516,716	1,967,000	-450,284	-22.89	10,888,509	17,023,000	-6,134,491	-36.04
國民教育計畫	26,869,000	1,483,866	1,967,000	-483,134	-24.56	10,837,137	16,923,000	-6,085,863	-35.96
其他	26,869,000	1,483,866	1,967,000	-483,134	-24.56	10,837,137	16,923,000	-6,085,863	-35.96
建築及設備計畫	100,000	32,850		32,850		51,372	100,000	-48,628	-48.63
購建固定資產	100,000	32,850		32,850		51,372	100,000	-48,628	-48.63
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	4,506,484		4,506,484		8,807,205	-3,035,000	11,842,205	-390.19
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					16,041,658	336,584	15,705,074	4,666.02

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6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	29,658,301	100.00	負 債	2	2,509,936	8.46
流動資產	11	18,551,594	62.55	流動負債	21	2,264,896	7.64
現金	1101	18,551,594	62.55	應付款項	2102	2,264,896	7.64
銀行存款	110102	18,533,594	62.49	應付代收款	210203	2,264,896	7.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,023,658	54.03	其他負債	28	245,040	0.83
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,509,936	8.46	什項負債	2801	245,040	0.83
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	245,040	0.83
固定資產	14	11,106,707	37.45	淨資產	3	27,148,365	91.54
土地改良物	1402	3,622,136	12.21	淨資產	31	27,148,365	91.54
土地改良物	140201	6,906,440	23.29	淨資產	3101	27,148,365	91.54
累計折舊-土地改良物	140202	-3,284,304	-11.07	累積餘額	310101	18,866,850	63.61
房屋建築及設備	1404	5,354,987	18.06	本期賸餘	310102	7,931,515	26.74
房屋建築及設備	140401	29,647,362	99.96	淨資產調整數	310104	350,000	1.18
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,292,375	-81.91	合計：		29,658,301	

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6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	894,137	3.01				
機械及設備	140501	4,889,904	16.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,995,767	-13.47				
交通及運輸設備	1406	184,715	0.62				
交通及運輸設備	140601	802,524	2.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-617,809	-2.08				
雜項設備	1407	1,050,732	3.54				
雜項設備	140701	6,385,460	21.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,334,728	-17.99				
合計：		29,658,301					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,823,200	19,695,714
財產收益		90,910
財產孳息收入		90,910
政府撥入收入	6,023,200	19,604,804
公庫撥款收入	6,023,200	19,604,804
其他收入	-200,000	0
雜項收入	-200,000	0
支出	1,604,693	11,764,199
人事支出	1,440,661	10,608,383
人事支出	1,440,661	10,608,383
業務支出	43,205	196,754
業務支出	43,205	196,754
獎補助支出		32,000
其他獎補助		32,000
財產損失	1,240	1,691
財產交易損失	1,240	1,691
折舊、折耗及攤銷	119,587	925,371
固定資產折舊	119,587	925,371
本期賸餘（短絀）	4,218,507	7,931,515
期初淨資產		18,866,850
解繳公庫		
淨資產調整數	350,000	350,000
期末淨資產		27,148,365

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 6 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				1,483,866	1,967,000	-483,134	-24.56
		累計數				10,837,137	16,923,000	-6,085,863	-35.96
建築及設備計畫		本月數				32,850	0	32,850	0.00
		累計數				51,372	100,000	-48,628	-48.63

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 6 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	401,372	169,188	757,874	11,106,707
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136			270,168	3,622,136
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			273,724	5,354,987
機械及設備	4,709,092	3,939,853	350,000	169,188	55,914	894,137
交通及運輸設備	769,674	597,550	32,850		20,259	184,715
雜項設備	6,366,938	5,196,919	18,522		137,809	1,050,732
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 6 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 6 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	51,372		51,372	51.37	-48,628	-48.63		

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6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	10,608,383	-15,433,617	-59.26
11	正式員額薪資		6,115,659	6,115,659	
113	職員薪金		6,115,659	6,115,659	
12	聘僱及兼職人員薪資		31,714	31,714	
124	兼職人員酬金		31,714	31,714	
15	獎金		1,791,946	1,791,946	
151	考績獎金		298,160	298,160	
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		1,676,182	1,676,182	
161	職員退休及離職金		1,605,488	1,605,488	
162	工員退休及離職金		70,694	70,694	
18	福利費		992,882	992,882	
181	分擔員工保險費		659,532	659,532	
18Y	其他福利費		333,350	333,350	
2	服務費用	520,000	119,383	-400,617	-77.04
21	水電費		7,757	7,757	
212	工作場所電費		2,218	2,218	
214	工作場所水費		5,539	5,539	
23	旅運費		14,788	14,788	
231	國內旅費		14,788	14,788	
27	一般服務費		23,300	23,300	
27D	計時與計件人員酬金		14,900	14,900	
27F	體育活動費		8,400	8,400	
28	專業服務費		37,650	37,650	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		3,000	3,000	

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6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	%
28Y 其他專業服務費		34,650	34,650	
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	66,371	-149,629	-69.27
32 用品消耗		66,371	66,371	
321 辦公（事務）用品		66,371	66,371	
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	51,372	-48,628	-48.63
51 購建固定資產	100,000	51,372	-48,628	-48.63
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	43,000	-12,000	-21.82
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		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
合 計	26,969,000	10,888,509	-16,080,491	-59.63

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 6 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	19,695,714		19,695,714	收入
財產收入	90,910		90,910	財產收益
政府撥入收入	19,604,804		19,604,804	政府撥入收入
基金用途	10,888,509	875,690	11,764,199	支出
用人費用	10,608,383		10,608,383	人事支出
服務費用	119,383	77,371	196,754	業務支出
材料及用品費	66,371	-66,371		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
捐助、補助與獎助	32,000		32,000	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	51,372	-51,372		
		925,371	925,371	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,807,205	-875,690	7,931,515	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	16,041,658	11,106,707	27,148,365	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
16,023,658	16,023,658	0	無差異