

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 7 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	400,583	2,760,000	-2,359,417	-85.49	20,096,297	16,748,000	3,348,297	19.99
財產收入	191,000	583	91,000	-90,417	-99.36	91,493	191,000	-99,507	-52.10
租金收入	191,000		91,000	-91,000	-100.00	90,910	191,000	-100,090	-52.40
利息收入		583		583		583		583	
政府撥入收入	23,743,000	400,000	2,669,000	-2,269,000	-85.01	20,004,804	16,557,000	3,447,804	20.82
公庫撥款收入	23,743,000	400,000	2,669,000	-2,269,000	-85.01	20,004,804	16,557,000	3,447,804	20.82
基金用途	26,969,000	2,496,039	2,760,000	-263,961	-9.56	13,384,548	19,783,000	-6,398,452	-32.34
國民教育計畫	26,869,000	2,496,039	2,760,000	-263,961	-9.56	13,333,176	19,683,000	-6,349,824	-32.26
其他	26,869,000	2,496,039	2,760,000	-263,961	-9.56	13,333,176	19,683,000	-6,349,824	-32.26
建築及設備計畫	100,000					51,372	100,000	-48,628	-48.63
購建固定資產	100,000					51,372	100,000	-48,628	-48.63
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	-2,095,456		-2,095,456		6,711,749	-3,035,000	9,746,749	-321.14
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					13,946,202	336,584	13,609,618	4,043.45

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7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	27,577,290	100.00	負 債	2	2,596,931	9.42
流動資產	11	16,543,133	59.99	流動負債	21	2,330,891	8.45
現金	1101	16,543,133	59.99	應付款項	2102	2,330,891	8.45
銀行存款	110102	16,525,133	59.92	應付代收款	210203	2,330,891	8.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,928,202	50.51	其他負債	28	266,040	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,596,931	9.42	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	11,034,157	40.01	淨資產	3	24,980,359	90.58
土地改良物	1402	3,577,108	12.97	淨資產	31	24,980,359	90.58
土地改良物	140201	6,906,440	25.04	淨資產	3101	24,980,359	90.58
累計折舊-土地改良物	140202	-3,329,332	-12.07	累積餘額	310101	18,866,850	68.41
房屋建築及設備	1404	5,342,055	19.37	本期賸餘	310102	5,763,509	20.90
房屋建築及設備	140401	29,647,362	107.51	淨資產調整數	310104	350,000	1.27
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,305,307	-88.14	合計：		27,577,290	

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7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	856,105	3.10				
機械及設備	140501	4,889,904	17.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,033,799	-14.63				
交通及運輸設備	1406	181,055	0.66				
交通及運輸設備	140601	802,524	2.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-621,469	-2.25				
雜項設備	1407	1,077,834	3.91				
雜項設備	140701	6,430,460	23.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,352,626	-19.41				
合計：		27,577,290					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	445,583	20,141,297
財產收益	583	91,493
財產孳息收入	583	91,493
政府撥入收入	400,000	20,004,804
公庫撥款收入	400,000	20,004,804
其他收入	45,000	45,000
雜項收入	45,000	45,000
支出	2,613,589	14,377,788
人事支出	2,470,555	13,078,938
人事支出	2,470,555	13,078,938
業務支出	25,484	222,238
業務支出	25,484	222,238
獎補助支出		32,000
其他獎補助		32,000
財產損失		1,691
財產交易損失		1,691
折舊、折耗及攤銷	117,550	1,042,921
固定資產折舊	117,550	1,042,921
本期賸餘（短絀）	-2,168,006	5,763,509
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		24,980,359

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 7 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				2,496,039	2,760,000	-263,961	-9.56
		累計數				13,333,176	19,683,000	-6,349,824	-32.26
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 7 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	446,372	169,188	875,424	11,034,157
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136			315,196	3,577,108
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			286,656	5,342,055
機械及設備	4,709,092	3,939,853	350,000	169,188	93,946	856,105
交通及運輸設備	769,674	597,550	32,850		23,919	181,055
雜項設備	6,366,938	5,196,919	63,522		155,707	1,077,834
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 7 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 7 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	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7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	13,078,938	-12,963,062	-49.78
11	正式員額薪資		7,878,637	7,878,637	
113	職員薪金		7,878,637	7,878,637	
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		2,182,091	2,182,091	
161	職員退休及離職金		2,099,685	2,099,685	
162	工員退休及離職金		82,406	82,406	
18	福利費		1,194,550	1,194,550	
181	分擔員工保險費		829,200	829,200	
18Y	其他福利費		365,350	365,350	
2	服務費用	520,000	131,933	-388,067	-74.63
21	水電費		9,522	9,522	
212	工作場所電費		2,218	2,218	
214	工作場所水費		7,304	7,304	
23	旅運費		16,798	16,798	
231	國內旅費		16,798	16,798	
27	一般服務費		26,300	26,300	
27D	計時與計件人員酬金		17,900	17,900	
27F	體育活動費		8,400	8,400	
28	專業服務費		43,425	43,425	
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7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		40,425	40,425	
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	79,305	-136,695	-63.28
32 用品消耗		79,305	79,305	
321 辦公（事務）用品		79,305	79,305	
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	13,384,548	-13,584,452	-50.37

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 7 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	20,096,297	45,000	20,141,297	收入
財產收入	91,493		91,493	財產收益
政府撥入收入	20,004,804		20,004,804	政府撥入收入
其他收入		45,000	45,000	其他收入
基金用途	13,384,548	993,240	14,377,788	支出
用人費用	13,078,938		13,078,938	人事支出
服務費用	131,933	90,305	222,238	業務支出
材料及用品費	79,305	-79,305		
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		
		1,042,921	1,042,921	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,711,749	-948,240	5,763,509	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	13,946,202	11,034,157	24,980,359	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
13,928,202	13,928,202	0	無差異