

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

02560-1

## 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<br>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     | 19,520,000         | 261,300    | 2,580,000 | -2,318,700 | -89.87 | 18,109,664  | 17,064,000 | 1,045,664  | 6.13     |
| 財產收入     | 192,000            | 11,300     |           | 11,300     |        | 107,553     | 192,000    | -84,447    | -43.98   |
| 租金收入     | 191,000            |            |           |            |        | 96,253      | 191,000    | -94,747    | -49.61   |
| 利息收入     | 1,000              | 11,300     |           | 11,300     |        | 11,300      | 1,000      | 10,300     | 1,030.00 |
| 政府撥入收入   | 19,328,000         | 250,000    | 2,580,000 | -2,330,000 | -90.31 | 18,002,111  | 16,872,000 | 1,130,111  | 6.70     |
| 公庫撥款收入   | 19,328,000         | 250,000    | 2,580,000 | -2,330,000 | -90.31 | 18,002,111  | 16,872,000 | 1,130,111  | 6.70     |
| 基金用途     | 23,476,000         | 2,666,373  | 2,580,000 | 86,373     | 3.35   | 13,937,416  | 17,064,000 | -3,126,584 | -18.32   |
| 國民教育計畫   | 23,476,000         | 2,666,373  | 2,580,000 | 86,373     | 3.35   | 13,937,416  | 17,064,000 | -3,126,584 | -18.32   |
| 其他       | 23,476,000         | 2,666,373  | 2,580,000 | 86,373     | 3.35   | 13,937,416  | 17,064,000 | -3,126,584 | -18.32   |
| 本期賸餘(短絀) | -3,956,000         | -2,405,073 |           | -2,405,073 |        | 4,172,248   |            | 4,172,248  |          |
| 期初基金餘額   | 4,394,674          |            |           |            |        | 5,515,248   | 4,394,674  | 1,120,574  | 25.50    |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |        |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 438,674            |            |           |            |        | 9,687,496   | 4,394,674  | 5,292,822  | 120.44   |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

## 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        | 33,833,865 | 100.00 | 負 債    | 2      | 2,638,117  | 7.80  |
| 流動資產       | 11       | 12,325,613 | 36.43  | 流動負債   | 21     | 2,595,117  | 7.67  |
| 現金         | 1101     | 12,315,613 | 36.40  | 應付款項   | 2102   | 2,595,117  | 7.67  |
| 銀行存款       | 110102   | 12,295,613 | 36.34  | 應付代收款  | 210203 | 2,595,117  | 7.67  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 9,667,496  | 28.57  | 其他負債   | 28     | 43,000     | 0.13  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,628,117  | 7.77   | 什項負債   | 2801   | 43,000     | 0.13  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.06   | 存入保證金  | 280104 | 43,000     | 0.13  |
| 預付款項       | 1108     | 10,000     | 0.03   | 淨資產    | 3      | 31,195,748 | 92.20 |
| 預付費用       | 110804   | 10,000     | 0.03   | 淨資產    | 31     | 31,195,748 | 92.20 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 10,000     | 0.03   | 淨資產    | 3101   | 31,195,748 | 92.20 |
| 固定資產       | 14       | 21,508,252 | 63.57  | 累積餘額   | 310101 | 26,062,017 | 77.03 |
| 土地         | 1401     | 16,224,624 | 47.95  | 本期賸餘   | 310102 | 4,597,715  | 13.59 |
| 土地         | 140101   | 16,224,624 | 47.95  | 淨資產調整數 | 310104 | 536,016    | 1.58  |
| 土地改良物      | 1402     | 579,258    | 1.71   | 合計：    |        | 33,833,865 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 893,925    | 2.64   |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

## 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 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -314,667    | -0.93   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 409,653     | 1.21    |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 44,304,258  | 130.95  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -43,894,605 | -129.74 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,668,391   | 7.89    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,462,625   | 19.10   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,794,234  | -11.21  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 220,606     | 0.65    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 749,461     | 2.22    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -528,855    | -1.56   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,405,720   | 4.15    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 3,233,701   | 9.56    |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -1,827,981  | -5.40   |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 33,833,865  |         |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

## 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       | 350,300    | 19,272,656 |
| 財產收益     | 11,300     | 107,553    |
| 財產孳息收入   | 11,300     | 107,553    |
| 政府撥入收入   | 250,000    | 18,002,111 |
| 公庫撥款收入   | 250,000    | 18,002,111 |
| 其他收入     | 89,000     | 1,162,992  |
| 雜項收入     | 89,000     | 1,162,992  |
| 支出       | 2,772,394  | 14,674,941 |
| 人事支出     | 2,560,407  | 13,534,462 |
| 人事支出     | 2,560,407  | 13,534,462 |
| 業務支出     | 105,966    | 402,954    |
| 業務支出     | 105,966    | 402,954    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 106,021    | 737,525    |
| 固定資產折舊   | 106,021    | 737,525    |
| 本期賸餘（短絀） | -2,422,094 | 4,597,715  |
| 期初淨資產    |            | 26,062,017 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   | 120,000    | 536,016    |
| 期末淨資產    |            | 31,195,748 |

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—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

02560-5

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<br>及<br>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             |       |       |       | 2,666,373  | 2,580,000  | 86,373     | 3.35   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 13,937,416 | 17,064,000 | -3,126,584 | -18.32 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

02560-6

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 70,169,586    | 49,622,817             | 1,699,008 |     | 737,525                      | 21,508,252 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 15,808,608    |                        | 416,016   |     |                              | 16,224,624 |
| 土地改良物      | 893,925       | 271,764                |           |     | 42,903                       | 579,258    |
| 房屋及建築      | 44,304,258    | 43,872,638             |           |     | 21,967                       | 409,653    |
| 機械及設備      | 5,268,633     | 3,291,489              | 1,193,992 |     | 502,745                      | 2,668,391  |
| 交通及運輸設備    | 749,461       | 479,105                |           |     | 49,750                       | 220,606    |
| 雜項設備       | 3,144,701     | 1,707,821              | 89,000    |     | 120,160                      | 1,405,720  |
| 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                           | 債權人 | 期初帳面金額 | 本年度增加數 | 本年度減少數 | 期末帳面金額 |
|-------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

02560-9

[illegible]

## 02560-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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      | 22,643,000 | 13,534,462 | -9,108,538 | -40.23 |
| 11   | 正式員額薪資    |            | 8,275,950  | 8,275,950  |        |
| 113  | 職員薪金      |            | 8,275,950  | 8,275,950  |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |            | 610,038    | 610,038    |        |
| 122  | 約僱職員薪金    |            | 374,808    | 374,808    |        |
| 124  | 兼職人員酬金    |            | 235,230    | 235,230    |        |
| 15   | 獎金        |            | 1,780,569  | 1,780,569  |        |
| 151  | 考績獎金      |            | 5,930      | 5,930      |        |
| 152  | 年終獎金      |            | 1,762,139  | 1,762,139  |        |
| 15Y  | 其他獎金      |            | 12,500     | 12,500     |        |
| 16   | 退休及卹償金    |            | 1,943,641  | 1,943,641  |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |            | 1,878,250  | 1,878,250  |        |
| 162  | 工員退休及離職金  |            | 65,391     | 65,391     |        |
| 18   | 福利費       |            | 924,264    | 924,264    |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |            | 775,164    | 775,164    |        |
| 18Y  | 其他福利費     |            | 149,100    | 149,100    |        |
| 2    | 服務費用      | 623,000    | 385,695    | -237,305   | -38.09 |
| 21   | 水電費       |            | 27,920     | 27,920     |        |
| 212  | 工作場所電費    |            | 27,192     | 27,192     |        |
| 214  | 工作場所水費    |            | 728        | 728        |        |
| 22   | 郵電費       |            | 6,639      | 6,639      |        |
| 221  | 郵費        |            | 596        | 596        |        |
| 222  | 電話費       |            | 6,043      | 6,043      |        |
| 23   | 旅運費       |            | 6,250      | 6,250      |        |
| 231  | 國內旅費      |            | 6,250      | 6,250      |        |
| 25   | 修理保養及保固費  |            | 162,822    | 162,822    |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉竹園國民小學

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         | %      |
| 255  | 機械及設備修護費                |            | 112,250    | 112,250    |        |
| 257  | 雜項設備修護費                 |            | 37,637     | 37,637     |        |
| 258  | 其他資產修護費                 |            | 12,935     | 12,935     |        |
| 27   | 一般服務費                   |            | 151,300    | 151,300    |        |
| 27D  | 計時與計件人員酬金               |            | 143,500    | 143,500    |        |
| 27F  | 體育活動費                   |            | 7,800      | 7,800      |        |
| 28   | 專業服務費                   |            | 20,150     | 20,150     |        |
| 287  | 委託檢驗(定)試驗認證費            |            | 6,950      | 6,950      |        |
| 28Y  | 其他專業服務費                 |            | 13,200     | 13,200     |        |
| 29   | 公共關係費                   |            | 10,614     | 10,614     |        |
| 291  | 公共關係費                   |            | 10,614     | 10,614     |        |
| 3    | 材料及用品費                  | 204,000    | 13,259     | -190,741   | -93.50 |
| 32   | 用品消耗                    |            | 13,259     | 13,259     |        |
| 321  | 辦公(事務)用品                |            | 13,259     | 13,259     |        |
| 7    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000      | 4,000      | -2,000     | -33.33 |
| 74   | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          |            | 4,000      | 4,000      |        |
| 744  | 慰問、照護及濟助金               |            | 4,000      | 4,000      |        |
| 合 計  |                         | 23,476,000 | 13,937,416 | -9,538,584 | -40.63 |

## 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                        | 18,109,664 | 1,162,992  | 19,272,656 | 收入       |
| 財產收入                        | 107,553    |            | 107,553    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 18,002,111 |            | 18,002,111 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 1,162,992  | 1,162,992  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 13,937,416 | 737,525    | 14,674,941 | 支出       |
| 用人費用                        | 13,534,462 |            | 13,534,462 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 385,695    | 17,259     | 402,954    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 13,259     | -13,259    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |            |          |
|                             |            | 737,525    | 737,525    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 4,172,248  | 425,467    | 4,597,715  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,515,248  | 20,546,769 | 26,062,017 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 536,016    | 536,016    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 9,687,496  | 21,508,252 | 31,195,748 | 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 9,667,496 | 9,667,496 | 0         |        |

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
115/07/01-115/07/31

02560 竹園國小

列印日期：115/08/07

頁次：1/1

| 科目編號              | 科目名稱     | 登帳日期      | 憑證編號           | 收件編號    | 本月分配    | 資料種類 | 金額        | 累計分配       | 累計支付       | 餘額         |
|-------------------|----------|-----------|----------------|---------|---------|------|-----------|------------|------------|------------|
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 |           |                |         |         | 上期結餘 |           | 23,363,612 | 11,291,043 | 12,072,569 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/01 | 00032          | 0700058 |         | 支付數  | 127,569   | 23,363,612 | 11,418,612 | 11,945,000 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/01 | 00033          | 0700164 |         | 支付數  | 1,328,616 | 23,363,612 | 12,747,228 | 10,616,384 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/03 | 14057450155863 |         | 250,000 | 收入數  |           | 23,613,612 | 12,747,228 | 10,866,384 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/07 | 00034          | 0700835 |         | 支付數  | 15,793    | 23,613,612 | 12,763,021 | 10,850,591 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/08 | 00035          | 0700924 |         | 支付數  | 106,173   | 23,613,612 | 12,869,194 | 10,744,418 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/13 | 00036          | 0701294 |         | 支付數  | 187,311   | 23,613,612 | 13,056,505 | 10,557,107 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/13 | 00037          | 0701295 |         | 支付數  | 16,000    | 23,613,612 | 13,072,505 | 10,541,107 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/14 | 14057650155748 |         | 11,300  | 收入數  |           | 23,624,912 | 13,072,505 | 10,552,407 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/14 | 00040          | 0701415 |         | 支付數  | 43,134    | 23,624,912 | 13,115,639 | 10,509,273 |
| 11550256080030100 | 地方教育發展基金 | 115/07/31 | 00038          | 0701477 |         | 支付數  | 841,777   | 23,624,912 | 13,957,416 | 9,667,496  |
|                   | 小計       |           |                |         | 261,300 |      | 2,666,373 |            |            |            |