

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	28,074,000	556,640	5,206,000	-4,649,360	-89.31	24,227,899	24,927,000	-699,101	-2.80
財產收入	312,000		140,000	-140,000	-100.00	153,804	156,000	-2,196	-1.41
租金收入	280,000		140,000	-140,000	-100.00	140,714	140,000	714	0.51
其他財產收入	32,000					13,090	16,000	-2,910	-18.19
政府撥入收入	27,750,000	556,640	5,066,000	-4,509,360	-89.01	24,069,437	24,765,000	-695,563	-2.81
公庫撥款收入	27,750,000	556,640	5,066,000	-4,509,360	-89.01	24,069,437	24,765,000	-695,563	-2.81
教學收入	12,000					4,658	6,000	-1,342	-22.37
學雜費收入	12,000					4,658	6,000	-1,342	-22.37
基金用途	30,557,000	3,672,309	7,845,000	-4,172,691	-53.19	19,194,576	27,550,000	-8,355,424	-30.33
國民教育計畫	30,247,000	3,672,309	7,535,000	-3,862,691	-51.26	19,194,576	27,240,000	-8,045,424	-29.54
其他	30,247,000	3,672,309	7,535,000	-3,862,691	-51.26	19,194,576	27,240,000	-8,045,424	-29.54
建築及設備計畫	310,000		310,000	-310,000	-100.00		310,000	-310,000	-100.00
購建固定資產	310,000		310,000	-310,000	-100.00		310,000	-310,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,483,000	-3,115,669	-2,639,000	-476,669	18.06	5,033,323	-2,623,000	7,656,323	-291.89
期初基金餘額	2,758,396					3,560,038	2,758,396	801,642	29.06
解繳公庫									
期末基金餘額	275,396					8,593,361	135,396	8,457,965	6,246.84

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	47,713,489	100.00	負 債	2	7,099,843	14.88
流動資產	11	15,693,204	32.89	流動負債	21	6,622,843	13.88
現金	1101	15,693,204	32.89	應付款項	2102	6,622,843	13.88
銀行存款	110102	15,673,204	32.85	應付代收款	210203	6,622,843	13.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,573,361	17.97	其他負債	28	477,000	1.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,099,843	14.88	什項負債	2801	477,000	1.00
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	477,000	1.00
固定資產	14	32,020,285	67.11	淨資產	3	40,613,646	85.12
土地	1401	17,406,018	36.48	淨資產	31	40,613,646	85.12
土地	140101	17,406,018	36.48	淨資產	3101	40,613,646	85.12
土地改良物	1402	234,278	0.49	累積餘額	310101	35,588,663	74.59
土地改良物	140201	9,658,390	20.24	本期賸餘	310102	3,778,704	7.92
累計折舊-土地改良物	140202	-9,424,112	-19.75	淨資產調整數	310104	1,246,279	2.61
房屋建築及設備	1404	7,436,805	15.59	合計：		47,713,489	
房屋建築及設備	140401	57,135,637	119.75				

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-49,698,832	-104.16				
機械及設備	1405	3,193,850	6.69				
機械及設備	140501	11,021,500	23.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,827,650	-16.41				
交通及運輸設備	1406	77,448	0.16				
交通及運輸設備	140601	896,913	1.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-819,465	-1.72				
雜項設備	1407	3,671,886	7.70				
雜項設備	140701	9,803,954	20.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,132,068	-12.85				
合計：		47,713,489					

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	556,640	27,053,042
財產收益		2,928,947
財產孳息收入		140,714
其他財產收入		2,788,233
政府撥入收入	556,640	24,069,437
公庫撥款收入	556,640	24,069,437
教學收入		4,658
學雜費收入		4,658
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	4,365,608	23,274,338
人事支出	3,627,344	18,717,697
人事支出	3,627,344	18,717,697
業務支出	44,965	416,879
業務支出	44,965	416,879
獎補助支出		60,000
其他獎補助		60,000
財產損失		18,387
財產交易損失		18,387
折舊、折耗及攤銷	693,299	4,061,375
固定資產折舊	693,299	4,061,375
本期賸餘（短絀）	-3,808,968	3,778,704
期初淨資產		35,588,663
解繳公庫		
淨資產調整數		1,246,279
期末淨資產		40,613,646

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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				3,672,309	7,535,000	-3,862,691	-51.26
		累計數				19,194,576	27,240,000	-8,045,424	-29.54
建築及設備計畫		本月數				0	310,000	-310,000	-100.00
		累計數				0	310,000	-310,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	101,869,377	69,840,752	4,072,142	19,107	4,061,375	32,020,285
非理財目的之長期投資						
土地	16,439,019		966,999			17,406,018
土地改良物	9,658,390	9,400,305			23,807	234,278
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	1,627,379		3,053,523	7,436,805
機械及設備	9,942,316	7,255,473	1,092,264	13,080	572,177	3,193,850
交通及運輸設備	880,128	807,735	19,500	2,715	11,730	77,448
雜項設備	9,441,266	5,731,930	366,000	3,312	400,138	3,671,886
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：

02558-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學
 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

02558-2

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		310,000			310,000	310,000					-310,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	29,147,000	18,717,697	-10,429,303	-35.78
11 正式員額薪資		10,768,948	10,768,948	
113 職員薪金		10,768,948	10,768,948	
12 聘僱及兼職人員薪資		603,475	603,475	
122 約僱職員薪金		499,291	499,291	
124 兼職人員酬金		104,184	104,184	
13 加(夜)班費		16,480	16,480	
134 未休假加班費		16,480	16,480	
15 獎金		2,536,293	2,536,293	
151 考績獎金		358,225	358,225	
152 年終獎金		2,165,568	2,165,568	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		3,565,585	3,565,585	
161 職員退休及離職金		3,398,376	3,398,376	
162 工員退休及離職金		167,209	167,209	
18 福利費		1,226,916	1,226,916	
181 分擔員工保險費		1,091,216	1,091,216	
18Y 其他福利費		135,700	135,700	
2 服務費用	786,000	335,958	-450,042	-57.26
21 水電費		54,509	54,509	
212 工作場所電費		46,703	46,703	
214 工作場所水費		7,806	7,806	
22 郵電費		10,163	10,163	
222 電話費		10,163	10,163	
23 旅運費		6,638	6,638	
231 國內旅費		6,638	6,638	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		71,335	71,335	
255 機械及設備修護費		37,975	37,975	
257 雜項設備修護費		21,000	21,000	
258 其他資產修護費		12,360	12,360	
27 一般服務費		149,052	149,052	
27D 計時與計件人員酬金		126,652	126,652	
27F 體育活動費		22,400	22,400	
28 專業服務費		34,032	34,032	
28Y 其他專業服務費		34,032	34,032	
29 公共關係費		10,229	10,229	
291 公共關係費		10,229	10,229	
3 材料及用品費	164,000	76,921	-87,079	-53.10
32 用品消耗		76,921	76,921	
321 辦公（事務）用品		76,151	76,151	
323 農業與園藝用品及環境美化費		420	420	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		350	350	
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	310,000		-310,000	-100.00
51 購建固定資產	310,000		-310,000	-100.00
514 購置機械及設備	310,000		-310,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	64,000	-86,000	-57.33
72 捐助、補助與獎助		60,000	60,000	
726 獎助學員生給與		60,000	60,000	
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	30,557,000	19,194,576	-11,362,424	-37.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	24,227,899	2,825,143	27,053,042	收入
財產收入	153,804	2,775,143	2,928,947	財產收益
政府撥入收入	24,069,437		24,069,437	政府撥入收入
教學收入	4,658		4,658	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	19,194,576	4,079,762	23,274,338	支出
用人費用	18,717,697		18,717,697	人事支出
服務費用	335,958	80,921	416,879	業務支出
材料及用品費	76,921	-76,921		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	60,000		60,000	獎補助支出
		18,387	18,387	財產損失
		4,061,375	4,061,375	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,033,323	-1,254,619	3,778,704	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,560,038	32,028,625	35,588,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,246,279	1,246,279	淨資產調整數
期末基金餘額	8,593,361	32,020,285	40,613,646	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
8,573,361	8,573,361	0	