

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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     | 38,899,000         | 364,000  | 2,882,000 | -2,518,000 | -87.37  | 33,919,222  | 29,538,000 | 4,381,222  | 14.83   |
| 財產收入     | 454,000            |          | 15,000    | -15,000    | -100.00 | 172,077     | 216,000    | -43,923    | -20.33  |
| 租金收入     | 402,000            |          |           |            |         | 170,240     | 180,000    | -9,760     | -5.42   |
| 利息收入     | 2,000              |          |           |            |         | 1,837       | 1,000      | 837        | 83.70   |
| 其他財產收入   | 50,000             |          | 15,000    | -15,000    | -100.00 |             | 35,000     | -35,000    | -100.00 |
| 政府撥入收入   | 38,432,000         | 364,000  | 2,867,000 | -2,503,000 | -87.30  | 33,736,745  | 29,316,000 | 4,420,745  | 15.08   |
| 公庫撥款收入   | 38,432,000         | 364,000  | 2,867,000 | -2,503,000 | -87.30  | 33,736,745  | 29,316,000 | 4,420,745  | 15.08   |
| 教學收入     | 13,000             |          |           |            |         | 10,400      | 6,000      | 4,400      | 73.33   |
| 學雜費收入    | 13,000             |          |           |            |         | 10,400      | 6,000      | 4,400      | 73.33   |
| 基金用途     | 40,630,000         | 948,184  | 2,882,000 | -1,933,816 | -67.10  | 26,013,256  | 29,538,000 | -3,524,744 | -11.93  |
| 國民教育計畫   | 40,530,000         | 948,184  | 2,882,000 | -1,933,816 | -67.10  | 26,013,256  | 29,498,000 | -3,484,744 | -11.81  |
| 其他       | 40,530,000         | 948,184  | 2,882,000 | -1,933,816 | -67.10  | 26,013,256  | 29,498,000 | -3,484,744 | -11.81  |
| 建築及設備計畫  | 100,000            |          |           |            |         |             | 40,000     | -40,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 100,000            |          |           |            |         |             | 40,000     | -40,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,731,000         | -584,184 |           | -584,184   |         | 7,905,966   |            | 7,905,966  |         |
| 期初基金餘額   | 1,923,016          |          |           |            |         | 3,303,032   | 1,923,016  | 1,380,016  | 71.76   |
| 解繳公庫     |                    |          |           |            |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 192,016            |          |           |            |         | 11,208,998  | 1,923,016  | 9,285,982  | 482.89  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

## 平衡表

中華民國115年8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        | 101,451,553 | 100.00 | 負 債    | 2      | 7,675,703   | 7.57  |
| 流動資產       | 11       | 18,884,701  | 18.61  | 流動負債   | 21     | 6,300,013   | 6.21  |
| 現金         | 1101     | 18,884,701  | 18.61  | 應付款項   | 2102   | 6,300,013   | 6.21  |
| 銀行存款       | 110102   | 18,864,701  | 18.59  | 應付代收款  | 210203 | 6,300,013   | 6.21  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 11,188,998  | 11.03  | 其他負債   | 28     | 1,375,690   | 1.36  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 7,675,703   | 7.57   | 什項負債   | 2801   | 1,375,690   | 1.36  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,375,690   | 1.36  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 93,775,850  | 92.43 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 93,775,850  | 92.43 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 93,775,850  | 92.43 |
| 固定資產       | 14       | 82,566,852  | 81.39  | 累積餘額   | 310101 | 87,297,088  | 86.05 |
| 土地         | 1401     | 43,859,736  | 43.23  | 本期賸餘   | 310102 | 5,944,370   | 5.86  |
| 土地         | 140101   | 43,859,736  | 43.23  | 淨資產調整數 | 310104 | 534,392     | 0.53  |
| 土地改良物      | 1402     | 1,360,681   | 1.34   | 合計：    |        | 101,451,553 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 19,653,537  | 19.37  |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

## 平衡表

中華民國115年8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 | -18,292,856 | -18.03 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 31,238,932  | 30.79  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 107,100,897 | 105.57 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -75,861,965 | -74.78 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,439,945   | 3.39   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 9,257,392   | 9.12   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,817,447  | -5.73  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 279,392     | 0.28   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 693,313     | 0.68   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -413,921    | -0.41  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,388,166   | 2.35   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,648,577   | 7.54   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,260,411  | -5.19  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 101,451,553 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

## 收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 364,000   | 35,294,308 |
| 財產收益     |           | 172,077    |
| 財產孳息收入   |           | 172,077    |
| 政府撥入收入   | 364,000   | 33,736,745 |
| 公庫撥款收入   | 364,000   | 33,736,745 |
| 教學收入     |           | 10,400     |
| 學雜費收入    |           | 10,400     |
| 其他收入     |           | 1,375,086  |
| 雜項收入     |           | 1,375,086  |
| 支出       | 1,213,807 | 29,349,938 |
| 人事支出     | 742,161   | 24,624,113 |
| 人事支出     | 742,161   | 24,624,113 |
| 業務支出     | 206,023   | 1,289,143  |
| 業務支出     | 206,023   | 1,289,143  |
| 獎補助支出    |           | 100,000    |
| 其他獎補助    |           | 100,000    |
| 財產損失     |           | 186        |
| 財產交易損失   |           | 186        |
| 折舊、折耗及攤銷 | 265,623   | 3,336,496  |
| 固定資產折舊   | 265,623   | 3,336,496  |
| 本期賸餘（短絀） | -849,807  | 5,944,370  |
| 期初淨資產    |           | 87,297,088 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           | 534,392    |
| 期末淨資產    |           | 93,775,850 |

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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             |       |       |       | 948,184    | 2,882,000  | -1,933,816 | -67.10  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 26,013,256 | 29,498,000 | -3,484,744 | -11.81  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 40,000     | -40,000    | -100.00 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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    |                              |            |
| 資產         | 186,322,526   | 102,328,470            | 1,935,086 | 44,160 | 3,318,130                    | 82,566,852 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |        |                              |            |
| 土地         | 43,885,344    |                        |           | 25,608 |                              | 43,859,736 |
| 土地改良物      | 19,653,537    | 18,091,704             |           |        | 201,152                      | 1,360,681  |
| 房屋及建築      | 105,954,096   | 73,923,370             | 1,146,801 |        | 1,938,595                    | 31,238,932 |
| 機械及設備      | 8,540,392     | 5,072,309              | 717,000   |        | 745,138                      | 3,439,945  |
| 交通及運輸設備    | 693,313       | 366,124                |           |        | 47,797                       | 279,392    |
| 雜項設備       | 7,595,844     | 4,874,963              | 71,285    | 18,552 | 385,448                      | 2,388,166  |
| 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 8 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 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 |     |        |        |        |        |

02556-1

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額   | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |         |             |          |
| 總計                |                 | 100,000          |                    |     | 100,000 | 40,000          |       |           |    |   |      | -40,000 | -100.00     |          |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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       | 38,089,000 | 24,624,113 | -13,464,887 | -35.35 |
| 11 正式員額薪資    |            | 14,537,343 | 14,537,343  |        |
| 113 職員薪金     |            | 14,245,263 | 14,245,263  |        |
| 114 工員工資     |            | 292,080    | 292,080     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 718,277    | 718,277     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 567,415    | 567,415     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 150,862    | 150,862     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 391,360    | 391,360     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 391,360    | 391,360     |        |
| 15 獎金        |            | 3,158,038  | 3,158,038   |        |
| 151 考績獎金     |            | 286,720    | 286,720     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,856,318  | 2,856,318   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 15,000     | 15,000      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 4,147,073  | 4,147,073   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,971,109  | 3,971,109   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 175,964    | 175,964     |        |
| 18 福利費       |            | 1,672,022  | 1,672,022   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,450,821  | 1,450,821   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 4,500      | 4,500       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 216,701    | 216,701     |        |
| 2 服務費用       | 1,932,000  | 1,057,269  | -874,731    | -45.28 |
| 21 水電費       |            | 188,924    | 188,924     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 167,626    | 167,626     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 21,298     | 21,298      |        |
| 22 郵電費       |            | 15,469     | 15,469      |        |
| 221 郵費       |            | 4,436      | 4,436       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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       | %       |
| 222 電話費                            |         | 11,033  | 11,033   |         |
| 23 旅運費                             |         | 8,229   | 8,229    |         |
| 231 國內旅費                           |         | 8,229   | 8,229    |         |
| 25 修理保養及保固費                        |         | 90,280  | 90,280   |         |
| 252 一般房屋修護費                        |         | 540     | 540      |         |
| 255 機械及設備修護費                       |         | 15,600  | 15,600   |         |
| 257 雜項設備修護費                        |         | 73,540  | 73,540   |         |
| 258 其他資產修護費                        |         | 600     | 600      |         |
| 27 一般服務費                           |         | 642,307 | 642,307  |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |         | 626,707 | 626,707  |         |
| 27F 體育活動費                          |         | 15,600  | 15,600   |         |
| 28 專業服務費                           |         | 82,340  | 82,340   |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費                   |         | 18,500  | 18,500   |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 63,840  | 63,840   |         |
| 29 公共關係費                           |         | 29,720  | 29,720   |         |
| 291 公共關係費                          |         | 29,720  | 29,720   |         |
| 3 材料及用品費                           | 323,000 | 227,874 | -95,126  | -29.45  |
| 32 用品消耗                            |         | 227,874 | 227,874  |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |         | 227,874 | 227,874  |         |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及替會與設施工程支出 | 100,000 |         | -100,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 100,000 |         | -100,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 40,000  |         | -40,000  | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 60,000  |         | -60,000  | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 186,000 | 104,000 | -82,000  | -44.09  |
| 72 捐助、補助與獎助                        |         | 100,000 | 100,000  |         |
| 726 獎助學員生給與                        |         | 100,000 | 100,000  |         |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年8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          | %      |
| 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                | 40,630,000 | 26,013,256 | -14,616,744 | -35.98 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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                        | 33,919,222 | 1,375,086  | 35,294,308 | 收入       |
| 財產收入                        | 172,077    |            | 172,077    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 33,736,745 |            | 33,736,745 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 10,400     |            | 10,400     | 教學收入     |
| 其他收入                        |            | 1,375,086  | 1,375,086  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 26,013,256 | 3,336,682  | 29,349,938 | 支出       |
| 用人費用                        | 24,624,113 |            | 24,624,113 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,057,269  | 231,874    | 1,289,143  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 227,874    | -227,874   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |            |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 100,000    |            | 100,000    | 獎補助支出    |
|                             |            | 186        | 186        | 財產損失     |
|                             |            | 3,336,496  | 3,336,496  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 7,905,966  | -1,961,596 | 5,944,370  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,303,032  | 83,994,056 | 87,297,088 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 534,392    | 534,392    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 11,208,998 | 82,566,852 | 93,775,850 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 11,188,998 | 11,188,998 | 0         |        |