

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 8 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	371,000		371,000		24,598,899	24,927,000	-328,101	-1.32
財產收入	312,000					153,804	156,000	-2,196	-1.41
租金收入	280,000					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	371,000		371,000		24,440,437	24,765,000	-324,563	-1.31
公庫撥款收入	27,750,000	371,000		371,000		24,440,437	24,765,000	-324,563	-1.31
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	586,599		586,599		19,781,175	27,550,000	-7,768,825	-28.20
國民教育計畫	30,247,000	586,599		586,599		19,781,175	27,240,000	-7,458,825	-27.38
其他	30,247,000	586,599		586,599		19,781,175	27,240,000	-7,458,825	-27.38
建築及設備計畫	310,000						310,000	-310,000	-100.00
購建固定資產	310,000						310,000	-310,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,483,000	-215,599		-215,599		4,817,724	-2,623,000	7,440,724	-283.67
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					8,377,762	135,396	8,242,366	6,087.60

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	47,722,564	100.00	負 債	2	7,498,681	15.71
流動資產	11	15,876,443	33.27	流動負債	21	6,978,531	14.62
現金	1101	15,876,443	33.27	應付款項	2102	6,978,531	14.62
銀行存款	110102	15,856,443	33.23	應付代收款	210203	6,978,531	14.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,357,762	17.51	其他負債	28	520,150	1.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,498,681	15.71	什項負債	2801	520,150	1.09
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	520,150	1.09
固定資產	14	31,846,121	66.73	淨資產	3	40,223,883	84.29
土地	1401	17,406,018	36.47	淨資產	31	40,223,883	84.29
土地	140101	17,406,018	36.47	淨資產	3101	40,223,883	84.29
土地改良物	1402	230,877	0.48	累積餘額	310101	35,588,663	74.57
土地改良物	140201	9,658,390	20.24	本期賸餘	310102	3,388,941	7.10
累計折舊-土地改良物	140202	-9,427,513	-19.75	淨資產調整數	310104	1,246,279	2.61
房屋建築及設備	1404	7,405,506	15.52	合計：		47,722,564	
房屋建築及設備	140401	57,135,637	119.72				

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-房屋建築及設備	140402	-49,730,131	-104.21				
機械及設備	1405	3,109,343	6.52				
機械及設備	140501	11,021,400	23.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,912,057	-16.58				
交通及運輸設備	1406	75,787	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	-821,126	-1.72				
雜項設備	1407	3,618,590	7.58				
雜項設備	140701	9,806,260	20.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,187,670	-12.97				
合計：		47,722,564					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	373,660	27,426,702
財產收益	2,660	2,931,607
財產孳息收入		140,714
其他財產收入	2,660	2,790,893
政府撥入收入	371,000	24,440,437
公庫撥款收入	371,000	24,440,437
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	763,423	24,037,761
人事支出	537,637	19,255,334
人事支出	537,637	19,255,334
業務支出	48,962	465,841
業務支出	48,962	465,841
獎補助支出		60,000
其他獎補助		60,000
財產損失	454	18,841
財產交易損失	454	18,841
折舊、折耗及攤銷	176,370	4,237,745
固定資產折舊	176,370	4,237,745
本期賸餘（短絀）	-389,763	3,388,941
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		40,223,883

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 8 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				586,599	0	586,599	0.00
		累計數				19,781,175	27,240,000	-7,458,825	-27.38
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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	4,074,802	19,561	4,237,745	31,846,121
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			27,208	230,877
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	1,627,379		3,084,822	7,405,506
機械及設備	9,942,316	7,255,473	1,092,264	13,180	656,584	3,109,343
交通及運輸設備	880,128	807,735	19,500	2,715	13,391	75,787
雜項設備	9,441,266	5,731,930	368,660	3,666	455,740	3,618,590
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-2

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/ 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 8 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	29,147,000	19,255,334	-9,891,666	-33.94
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		218,912	218,912	
134 未休假加班費		218,912	218,912	
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		3,884,790	3,884,790	
161 職員退休及離職金		3,717,581	3,717,581	
162 工員退休及離職金		167,209	167,209	
18 福利費		1,242,916	1,242,916	
181 分擔員工保險費		1,091,216	1,091,216	
18Y 其他福利費		151,700	151,700	
2 服務費用	786,000	376,875	-409,125	-52.05
21 水電費		70,114	70,114	
212 工作場所電費		62,308	62,308	
214 工作場所水費		7,806	7,806	
22 郵電費		11,803	11,803	
221 郵費		326	326	
222 電話費		11,477	11,477	
23 旅運費		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	%
231 國內旅費		6,638	6,638	
25 修理保養及保固費		89,335	89,335	
255 機械及設備修護費		42,475	42,475	
257 雜項設備修護費		34,500	34,500	
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		39,704	39,704	
28Y 其他專業服務費		39,704	39,704	
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	84,966	-79,034	-48.19
32 用品消耗		84,966	84,966	
321 辦公（事務）用品		76,921	76,921	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,695	7,695	
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	19,781,175	-10,775,825	-35.26

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 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	24,598,899	2,827,803	27,426,702	收入
財產收入	153,804	2,777,803	2,931,607	財產收益
政府撥入收入	24,440,437		24,440,437	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	19,781,175	4,256,586	24,037,761	支出
用人費用	19,255,334		19,255,334	人事支出
服務費用	376,875	88,966	465,841	業務支出
材料及用品費	84,966	-84,966		
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
		18,841	18,841	財產損失
		4,237,745	4,237,745	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,817,724	-1,428,783	3,388,941	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	8,377,762	31,846,121	40,223,883	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
8,357,762	8,357,762	0	