嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	323,576	3,147,000	-2,823,424	-89.72	27,820,761	28,074,000	-253,239	-0.90
財產收入	312,000		156,000	-156,000	-100.00	293,090	312,000	-18,910	-6.06
租金收入	280,000		140,000	-140,000	-100.00	280,000	280,000		
其他財產收入	32,000		16,000	-16,000	-100.00	13,090	32,000	-18,910	-59.09
政府撥入收入	27,750,000	323,576	2,985,000	-2,661,424	-89.16	27,523,013	27,750,000	-226,987	-0.82
公庫撥款收入	27,750,000	323,576	2,985,000	-2,661,424	-89.16	27,523,013	27,750,000	-226,987	-0.82
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	4,658	12,000	-7,342	-61.18
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	4,658	12,000	-7,342	-61.18
基金用途	30,557,000	2,250,706	3,007,000	-756,294	-25.15	26,200,468	30,557,000	-4,356,532	-14.26
國民教育計畫	30,247,000	2,250,706	3,007,000	-756,294	-25.15	26,200,468	30,247,000	-4,046,532	-13.38
其他	30,247,000	2,250,706	3,007,000	-756,294	-25.15	26,200,468	30,247,000	-4,046,532	-13.38
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	-1,927,130	140,000	-2,067,130	-1,476.52	1,620,293	-2,483,000	4,103,293	-165.26
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					5,180,331	275,396	4,904,935	1,781.05

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10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	43,363,015	100.00	負　　債	2	6,580,059	15.17
流動資產	11	11,760,390	27.12	流動負債	21	6,094,909	14.06
現金	1101	11,760,390	27.12	應付款項	2102	6,094,909	14.06
銀行存款	110102	11,740,390	27.07	應付代收款	210203	6,094,909	14.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,160,331	11.90	其他負債	28	485,150	1.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,580,059	15.17	什項負債	2801	485,150	1.12
				存入保證金	280104	485,150	1.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	淨資產	3	36,782,956	84.83
固定資產	14	31,602,625	72.88	淨資產	31	36,782,956	84.83
土地	1401	17,406,018	40.14	淨資產	3101	36,782,956	84.83
土地	140101	17,406,018	40.14	累積餘額	310101	35,588,663	82.07
土地改良物	1402	224,075	0.52	本期短絀	310103	-51,986	-0.12
土地改良物	140201	9,658,390	22.27	淨資產調整數	310104	1,246,279	2.87
累計折舊-土地改良物	140202	-9,434,315	-21.76	合計：		43,363,015	
房屋建築及設備	1404	7,430,600	17.14				
房屋建築及設備	140401	57,223,837	131.96				
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10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	-49,793,237	-114.83				
機械及設備	1405	2,959,735	6.83				
機械及設備	140501	11,032,400	25.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,072,665	-18.62				
交通及運輸設備	1406	72,466	0.17				
交通及運輸設備	140601	896,913	2.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-824,447	-1.90				
雜項設備	1407	3,509,731	8.09				
雜項設備	140701	9,806,260	22.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,296,529	-14.52				
合計：		43,363,015					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	334,576	30,747,764
財產收益	11,000	3,170,093
財產孳息收入		280,000
其他財產收入	11,000	2,890,093
政府撥入收入	323,576	27,523,013
公庫撥款收入	323,576	27,523,013
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	2,417,991	30,799,750
人事支出	2,121,932	25,443,604
人事支出	2,121,932	25,443,604
業務支出	112,774	664,864
業務支出	112,774	664,864
獎補助支出	16,000	92,000
其他獎補捐助	16,000	92,000
財產損失		18,841
財產交易損失		18,841
折舊、折耗及攤銷	167,285	4,580,441
固定資產折舊	167,285	4,580,441
本期賸餘（短絀）	-2,083,415	-51,986
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		36,782,956

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 10 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				2,250,706	3,007,000	-756,294	-25.15
		累計數				26,200,468	30,247,000	-4,046,532	-13.38
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 10 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	4,174,002	19,561	4,580,441	31,602,625
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			34,010	224,075
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	1,715,579		3,147,928	7,430,600
機械及設備	9,942,316	7,255,473	1,103,264	13,180	817,192	2,959,735
交通及運輸設備	880,128	807,735	19,500	2,715	16,712	72,466
雜項設備	9,441,266	5,731,930	368,660	3,666	564,599	3,509,731
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 10 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：

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 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		310,000			310,000	310,000					-310,000	-100.00		
機械及設備		310,000			310,000	310,000					-310,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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10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	25,443,604	-3,703,396	-12.71
11 正式員額薪資		13,853,108	13,853,108	
113 職員薪金		13,853,108	13,853,108	
12 聘僱及兼職人員薪資		734,898	734,898	
122 約僱職員薪金		626,121	626,121	
124 兼職人員酬金		108,777	108,777	
13 加（夜）班費		218,912	218,912	
134 未休假加班費		218,912	218,912	
15 獎金		4,153,538	4,153,538	
151 考績獎金		1,960,525	1,960,525	
152 年終獎金		2,165,568	2,165,568	
15Y 其他獎金		27,445	27,445	
16 退休及卹償金		4,831,419	4,831,419	
161 職員退休及離職金		4,590,527	4,590,527	
162 工員退休及離職金		240,892	240,892	
18 福利費		1,651,729	1,651,729	
181 分擔員工保險費		1,422,029	1,422,029	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		216,200	216,200	
2 服務費用	786,000	529,927	-256,073	-32.58
21 水電費		92,966	92,966	
212 工作場所電費		83,817	83,817	
214 工作場所水費		9,149	9,149	
22 郵電費		15,148	15,148	
221 郵費		326	326	
222 電話費		14,822	14,822	

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10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	%
23 旅運費		18,447	18,447	
231 國內旅費		18,447	18,447	
25 修理保養及保固費		117,135	117,135	
255 機械及設備修護費		47,475	47,475	
257 雜項設備修護費		57,300	57,300	
258 其他資產修護費		12,360	12,360	
27 一般服務費		194,136	194,136	
27D 計時與計件人員酬金		171,736	171,736	
27F 體育活動費		22,400	22,400	
28 專業服務費		81,866	81,866	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		30,818	30,818	
28Y 其他專業服務費		51,048	51,048	
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	128,937	-35,063	-21.38
32 用品消耗		128,937	128,937	
321 辦公（事務）用品		103,135	103,135	
323 農業與園藝用品及環境美化費		25,452	25,452	
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	98,000	-52,000	-34.67
72 捐助、補助與獎助		92,000	92,000	
726 獎助學員生給與		92,000	92,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	

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10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	%
744　慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合　　計	30,557,000	26,200,468	-4,356,532	-14.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**27,820,761**	**2,927,003**	**30,747,764**	收入
財產收入	293,090	2,877,003	3,170,093	財產收益
政府撥入收入	27,523,013		27,523,013	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	**26,200,468**	**4,599,282**	**30,799,750**	支出
用人費用	25,443,604		25,443,604	人事支出
服務費用	529,927	134,937	664,864	業務支出
材料及用品費	128,937	-128,937		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	92,000		92,000	獎補助支出
		18,841	18,841	財產損失
		4,580,441	4,580,441	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**1,620,293**	**-1,672,279**	**-51,986**	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	**5,180,331**	**31,602,625**	**36,782,956**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
5,160,331	5,160,331	0	