嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	38,899,000	427,137	2,246,000	-1,818,863	-80.98	38,368,244	37,525,000	843,244	2.25
財產收入	454,000	28,973	222,000	-193,027	-86.95	399,935	453,000	-53,065	-11.71
租金收入	402,000		222,000	-222,000	-100.00	369,125	402,000	-32,875	-8.18
利息收入	2,000					1,837	1,000	837	83.70
其他財產收入	50,000	28,973		28,973		28,973	50,000	-21,027	-42.05
政府撥入收入	38,432,000	397,864	2,024,000	-1,626,136	-80.34	37,957,609	37,059,000	898,609	2.42
公庫撥款收入	38,432,000	397,864	2,024,000	-1,626,136	-80.34	37,957,609	37,059,000	898,609	2.42
教學收入	13,000					10,400	13,000	-2,600	-20.00
學雜費收入	13,000					10,400	13,000	-2,600	-20.00
其他收入		300		300		300		300	
雜項收入		300		300		300		300	
基金用途	40,630,000	3,050,159	3,111,000	-60,841	-1.96	34,966,767	38,390,000	-3,423,233	-8.92
國民教育計畫	40,530,000	3,050,159	3,051,000	-841	-0.03	34,966,767	38,290,000	-3,323,233	-8.68
其他	40,530,000	3,050,159	3,051,000	-841	-0.03	34,966,767	38,290,000	-3,323,233	-8.68
建築及設備計畫	100,000		60,000	-60,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000		60,000	-60,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,731,000	-2,623,022	-865,000	-1,758,022	203.24	3,401,477	-865,000	4,266,477	-493.23
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					6,704,509	1,058,016	5,646,493	533.69

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	96,266,871	100.00	負　　債	2	7,442,016	7.73
流動資產	11	14,146,525	14.70	流動負債	21	6,066,326	6.30
現金	1101	14,146,525	14.70	應付款項	2102	6,066,326	6.30
銀行存款	110102	14,126,525	14.67	應付代收款	210203	6,066,326	6.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,684,509	6.94	其他負債	28	1,375,690	1.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,442,016	7.73	什項負債	2801	1,375,690	1.43
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,375,690	1.43
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	88,824,855	92.27
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	88,824,855	92.27
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	88,824,855	92.27
固定資產	14	82,120,346	85.30	累積餘額	310101	87,297,088	90.68
土地	1401	43,859,736	45.56	本期賸餘	310102	993,375	1.03
土地	140101	43,859,736	45.56	淨資產調整數	310104	534,392	0.56
土地改良物	1402	1,310,393	1.36	合計：		96,266,871	
土地改良物	140201	19,653,537	20.42				

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-土地改良物	140202	-18,343,144	-19.05				
房屋建築及設備	1404	31,010,244	32.21				
房屋建築及設備	140401	107,100,897	111.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,090,653	-79.04				
機械及設備	1405	3,278,057	3.41				
機械及設備	140501	9,179,392	9.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,901,335	-6.13				
交通及運輸設備	1406	267,481	0.28				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-425,832	-0.44				
雜項設備	1407	2,394,435	2.49				
雜項設備	140701	7,383,077	7.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,988,642	-5.18				
合計：		96,266,871					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	427,137	39,833,330
財產收益	28,973	399,935
財產孳息收入		370,962
其他財產收入	28,973	28,973
政府撥入收入	397,864	37,957,609
公庫撥款收入	397,864	37,957,609
教學收入		10,400
學雜費收入		10,400
其他收入	300	1,465,386
雜項收入	300	1,465,386
支出	3,316,712	38,839,955
人事支出	2,861,389	33,235,214
人事支出	2,861,389	33,235,214
業務支出	188,770	1,611,553
業務支出	188,770	1,611,553
獎補助支出		120,000
其他獎補捐助		120,000
財產損失		3,666
財產交易損失		3,666
折舊、折耗及攤銷	266,553	3,869,522
固定資產折舊	266,553	3,869,522
本期賸餘（短絀）	-2,889,575	993,375
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		88,824,855

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 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				3,050,159	3,051,000	-841	-0.03
		累計數				34,966,767	38,290,000	-3,323,233	-8.68
建築及設備計畫		本月數				0	60,000	-60,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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 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	186,322,526	102,328,470	2,025,086	477,660	3,421,136	82,120,346
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			251,440	1,310,393
房屋及建築	105,954,096	73,923,370	1,146,801		2,167,283	31,010,244
機械及設備	8,540,392	5,072,309	717,000	78,000	829,026	3,278,057
交通及運輸設備	693,313	366,124			59,708	267,481
雜項設備	7,595,844	4,874,963	161,285	374,052	113,679	2,394,435
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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

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		40,000			40,000	40,000					-40,000	-100.00		
機械及設備		40,000			40,000	40,000					-40,000	-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		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		
雜項設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		
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 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		100,000			100,000	100,000					-100,000	-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	38,089,000	33,235,214	-4,853,786	-12.74
11 正式員額薪資		18,912,467	18,912,467	
113 職員薪金		18,547,367	18,547,367	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		902,195	902,195	
122 約僱職員薪金		714,757	714,757	
124 兼職人員酬金		187,438	187,438	
13 加（夜）班費		391,360	391,360	
134 未休假加班費		391,360	391,360	
15 獎金		5,651,708	5,651,708	
151 考績獎金		2,780,390	2,780,390	
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		5,235,873	5,235,873	
161 職員退休及離職金		4,981,226	4,981,226	
162 工員退休及離職金		254,647	254,647	
18 福利費		2,141,611	2,141,611	
181 分擔員工保險費		1,888,310	1,888,310	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		248,801	248,801	
2 服務費用	1,932,000	1,270,173	-661,827	-34.26
21 水電費		218,608	218,608	
212 工作場所電費		189,568	189,568	
214 工作場所水費		29,040	29,040	
22 郵電費		23,264	23,264	
221 郵費		8,586	8,586	

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	%
222 電話費		14,678	14,678	
23 旅運費		14,888	14,888	
231 國內旅費		14,888	14,888	
25 修理保養及保固費		106,774	106,774	
252 一般房屋修護費		2,440	2,440	
255 機械及設備修護費		20,800	20,800	
257 雜項設備修護費		82,934	82,934	
258 其他資產修護費		600	600	
27 一般服務費		756,429	756,429	
27D 計時與計件人員酬金		720,429	720,429	
27F 體育活動費		36,000	36,000	
28 專業服務費		98,300	98,300	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		18,500	18,500	
28Y 其他專業服務費		79,800	79,800	
29 公共關係費		51,910	51,910	
291 公共關係費		51,910	51,910	
3 材料及用品費	323,000	335,380	12,380	3.83
32 用品消耗		335,380	335,380	
321 辦公（事務）用品		335,380	335,380	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍興設施工程支出	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	126,000	-60,000	-32.26
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	

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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	40,630,000	34,966,767	-5,663,233	-13.94

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	38,368,244	1,465,086	39,833,330	收入
財產收入	399,935		399,935	財產收益
政府撥入收入	37,957,609		37,957,609	政府撥入收入
教學收入	10,400		10,400	教學收入
其他收入	300	1,465,086	1,465,386	其他收入
基金用途	34,966,767	3,873,188	38,839,955	支出
用人費用	33,235,214		33,235,214	人事支出
服務費用	1,270,173	341,380	1,611,553	業務支出
材料及用品費	335,380	-335,380		
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	120,000		120,000	獎補助支出
		3,666	3,666	財產損失
		3,869,522	3,869,522	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,401,477	-2,408,102	993,375	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		534,392	534,392	解繳公庫 淨資產調整數
期末基金餘額	6,704,509	82,120,346	88,824,855	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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
6,684,509	6,684,509	0	