嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	23,934,000	323,576	1,967,000	-1,643,424	-83.55	23,687,839	22,651,000	1,036,839	4.58
財產收入	191,000					184,459	191,000	-6,541	-3.42
租金收入	191,000					183,876	191,000	-7,124	-3.73
利息收入						583		583	
政府撥入收入	23,743,000	323,576	1,967,000	-1,643,424	-83.55	23,503,380	22,460,000	1,043,380	4.65
公庫撥款收入	23,743,000	323,576	1,967,000	-1,643,424	-83.55	23,503,380	22,460,000	1,043,380	4.65
基金用途	26,969,000	1,409,053	1,967,000	-557,947	-28.37	17,894,822	25,686,000	-7,791,178	-30.33
國民教育計畫	26,869,000	1,409,053	1,967,000	-557,947	-28.37	17,814,837	25,586,000	-7,771,163	-30.37
其他	26,869,000	1,409,053	1,967,000	-557,947	-28.37	17,814,837	25,586,000	-7,771,163	-30.37
建築及設備計畫	100,000					79,985	100,000	-20,015	-20.02
購建固定資產	100,000					79,985	100,000	-20,015	-20.02
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	-1,085,477		-1,085,477		5,793,017	-3,035,000	8,828,017	-290.87
期初基金餘額	3,371,584					7,234,453	3,371,584	3,862,869	114.57
解繳公庫									
期末基金餘額	336,584					13,027,470	336,584	12,690,886	3,770.50

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	26,280,424	100.00	負　　債	2	2,417,404	9.20
流動資產	11	15,444,874	58.77	流動負債	21	2,124,364	8.08
現金	1101	15,444,874	58.77	應付款項	2102	2,124,364	8.08
銀行存款	110102	15,426,874	58.70	應付代收款	210203	2,124,364	8.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,009,470	49.50	其他負債	28	293,040	1.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,417,404	9.20	什項負債	2801	293,040	1.12
				存入保證金	280104	293,040	1.12
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	淨資產	3	23,863,020	90.80
固定資產	14	10,835,550	41.23	淨資產	31	23,863,020	90.80
土地改良物	1402	3,583,054	13.63	淨資產	3101	23,863,020	90.80
土地改良物	140201	7,050,440	26.83	累積餘額	310101	18,866,850	71.79
累計折舊-土地改良物	140202	-3,467,386	-13.19	本期賸餘	310102	4,646,170	17.68
房屋建築及設備	1404	5,303,257	20.18	淨資產調整數	310104	350,000	1.33
房屋建築及設備	140401	29,647,362	112.81	合計：		26,280,424	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,344,105	-92.63				
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 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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		
機械及設備	1405	753,083	2.87				
機械及設備	140501	4,889,904	18.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,136,821	-15.74				
交通及運輸設備	1406	170,079	0.65				
交通及運輸設備	140601	802,524	3.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-632,445	-2.41				
雜項設備	1407	1,026,077	3.90				
雜項設備	140701	6,430,460	24.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,404,383	-20.56				
合計：		26,280,424					
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 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	323,576	23,848,226
財產收益		184,459
財產孳息收入		184,459
政府撥入收入	323,576	23,503,380
公庫撥款收入	323,576	23,503,380
其他收入		160,387
雜項收入		160,387
支出	1,519,005	19,202,056
人事支出	1,366,701	17,442,842
人事支出	1,366,701	17,442,842
業務支出	42,352	315,995
業務支出	42,352	315,995
獎補助支出		56,000
其他獎補捐助		56,000
財產損失		1,691
財產交易損失		1,691
折舊、折耗及攤銷	109,952	1,385,528
固定資產折舊	109,952	1,385,528
本期賸餘（短絀）	-1,195,429	4,646,170
期初淨資產		18,866,850
解繳公庫		
淨資產調整數		350,000
期末淨資產		23,863,020

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—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-5

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				1,409,053	1,967,000	-557,947	-28.37
		累計數				17,814,837	25,586,000	-7,771,163	-30.37
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				79,985	100,000	-20,015	-20.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學 02557-6

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	48,399,506	36,767,109	590,372	169,188	1,218,031	10,835,550
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136	144,000		453,250	3,583,054
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			325,454	5,303,257
機械及設備	4,709,092	3,939,853	350,000	169,188	196,968	753,083
交通及運輸設備	769,674	597,550	32,850		34,895	170,079
雜項設備	6,366,938	5,196,919	63,522		207,464	1,026,077
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—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學 02557-7

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—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-8

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							28,613		28,613		28,613			
土地改良物							28,613		28,613		28,613			
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														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備							32,850		32,850		32,850			
交通及運輸設備							32,850		32,850		32,850			
購建中固定資產														
雜項設備		100,000			100,000	100,000	18,522		18,522	18.52	-81,478	-81.48		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	18,522		18,522	18.52	-81,478	-81.48		
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—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-9

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	79,985		79,985	79.99	-20,015	-20.02		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	26,042,000	17,442,842	-8,599,158	-33.02
11 正式員額薪資		10,072,942	10,072,942	
113 職員薪金		10,072,942	10,072,942	
12 聘僱及兼職人員薪資		37,955	37,955	
124 兼職人員酬金		37,955	37,955	
13 加（夜）班費		206,304	206,304	
134 未休假加班費		206,304	206,304	
15 獎金		2,686,196	2,686,196	
151 考績獎金		1,177,410	1,177,410	
152 年終獎金		1,481,286	1,481,286	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		2,968,802	2,968,802	
161 職員退休及離職金		2,861,274	2,861,274	
162 工員退休及離職金		107,528	107,528	
18 福利費		1,470,643	1,470,643	
181 分擔員工保險費		1,070,193	1,070,193	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		395,950	395,950	
2 服務費用	520,000	198,356	-321,644	-61.85
21 水電費		12,691	12,691	
212 工作場所電費		3,911	3,911	
214 工作場所水費		8,780	8,780	
23 旅運費		23,355	23,355	
231 國內旅費		23,355	23,355	
25 修理保養及保固費		7,000	7,000	
252 一般房屋修護費		7,000	7,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	%
27 一般服務費		46,802	46,802	
27D 計時與計件人員酬金		29,300	29,300	
27F 體育活動費		17,502	17,502	
28 專業服務費		60,750	60,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		47,758	47,758	
291 公共關係費		47,758	47,758	
3 材料及用品費	216,000	102,639	-113,361	-52.48
32 用品消耗		102,639	102,639	
321 辦公（事務）用品		102,639	102,639	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00
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	100,000	79,985	-20,015	-20.02
51 購建固定資產	100,000	79,985	-20,015	-20.02
512 興建土地改良物		28,613	28,613	
515 購置交通及運輸設備		32,850	32,850	
516 購置雜項設備	100,000	18,522	-81,478	-81.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	71,000	16,000	29.09
71 會費		1,000	1,000	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		56,000	56,000	
726 獎助學員生給與		56,000	56,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
合 計	26,969,000	17,894,822	-9,074,178	-33.65

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	23,687,839	160,387	23,848,226	收入
財產收入	184,459		184,459	財產收益
政府撥入收入	23,503,380		23,503,380	政府撥入收入
其他收入		160,387	160,387	其他收入
基金用途	17,894,822	1,307,234	19,202,056	支出
用人費用	17,442,842		17,442,842	人事支出
服務費用	198,356	117,639	315,995	業務支出
材料及用品費	102,639	-102,639		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
捐助、補助與獎助	56,000		56,000	獎補助支出
		1,691	1,691	財產損失
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	79,985	-79,985		
		1,385,528	1,385,528	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,793,017	-1,146,847	4,646,170	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,234,453	11,632,397	18,866,850	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		350,000	350,000	淨資產調整數
期末基金餘額	13,027,470	10,835,550	23,863,020	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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
13,009,470	13,009,470	0	無差異