

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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     | 64,700,000         | 14,502,974 |       | 14,502,974 |   | 32,317,970            | 22,993,000 | 9,324,970  | 40.56    |
| 財產收入     | 171,000            | 2,974      |       | 2,974      |   | 2,974                 | 171,000    | -168,026   | -98.26   |
| 租金收入     | 161,000            |            |       |            |   |                       | 161,000    | -161,000   | -100.00  |
| 利息收入     |                    | 2,974      |       | 2,974      |   | 2,974                 |            | 2,974      |          |
| 其他財產收入   | 10,000             |            |       |            |   |                       | 10,000     | -10,000    | -100.00  |
| 政府撥入收入   | 64,507,000         | 14,500,000 |       | 14,500,000 |   | 32,310,000            | 22,800,000 | 9,510,000  | 41.71    |
| 公庫撥款收入   | 64,507,000         | 14,500,000 |       | 14,500,000 |   | 32,310,000            | 22,800,000 | 9,510,000  | 41.71    |
| 教學收入     | 22,000             |            |       |            |   |                       | 22,000     | -22,000    | -100.00  |
| 學雜費收入    | 22,000             |            |       |            |   |                       | 22,000     | -22,000    | -100.00  |
| 其他收入     |                    |            |       |            |   | 4,996                 |            | 4,996      |          |
| 雜項收入     |                    |            |       |            |   | 4,996                 |            | 4,996      |          |
| 基金用途     | 64,700,000         | 4,807,242  |       | 4,807,242  |   | 17,627,512            | 22,993,000 | -5,365,488 | -23.34   |
| 國民教育計畫   | 64,605,000         | 4,774,742  |       | 4,774,742  |   | 17,595,012            | 22,898,000 | -5,302,988 | -23.16   |
| 其他       | 64,605,000         | 4,774,742  |       | 4,774,742  |   | 17,595,012            | 22,898,000 | -5,302,988 | -23.16   |
| 建築及設備計畫  | 95,000             | 32,500     |       | 32,500     |   | 32,500                | 95,000     | -62,500    | -65.79   |
| 購建固定資產   | 95,000             | 32,500     |       | 32,500     |   | 32,500                | 95,000     | -62,500    | -65.79   |
| 本期賸餘(短絀) |                    | 9,695,732  |       | 9,695,732  |   | 14,690,458            |            | 14,690,458 |          |
| 期初基金餘額   | 799,630            |            |       |            |   | 5,339,115             | 799,630    | 4,539,485  | 567.70   |
| 解繳公庫     |                    |            |       |            |   |                       |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 799,630            |            |       |            |   | 20,029,573            | 799,630    | 19,229,943 | 2,404.86 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

## 平衡表

中華民國113年3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        | 128,406,960 | 100.00 | 負債     | 2      | 7,709,114   | 6.00  |
| 流動資產       | 11       | 27,738,687  | 21.60  | 流動負債   | 21     | 7,114,474   | 5.54  |
| 現金         | 1101     | 27,702,023  | 21.57  | 應付款項   | 2102   | 7,114,474   | 5.54  |
| 銀行存款       | 110102   | 27,702,023  | 21.57  | 應付代收款  | 210203 | 7,114,474   | 5.54  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 20,029,573  | 15.60  | 其他負債   | 28     | 594,640     | 0.46  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 7,672,450   | 5.98   | 什項負債   | 2801   | 594,640     | 0.46  |
| 預付款項       | 1108     | 36,664      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 594,640     | 0.46  |
| 預付費用       | 110804   | 36,664      | 0.03   | 淨資產    | 3      | 120,697,846 | 94.00 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 36,664      | 0.03   | 淨資產    | 31     | 120,697,846 | 94.00 |
| 固定資產       | 14       | 100,668,273 | 78.40  | 淨資產    | 3101   | 120,697,846 | 94.00 |
| 土地         | 1401     | 5,831,717   | 4.54   | 累積餘額   | 310101 | 106,965,740 | 83.30 |
| 土地         | 140101   | 5,831,717   | 4.54   | 本期賸餘   | 310102 | 13,494,943  | 10.51 |
| 土地改良物      | 1402     | 39,949      | 0.03   | 淨資產調整數 | 310104 | 237,163     | 0.00  |
| 土地改良物      | 140201   | 3,994,872   | 3.11   | 合計：    |        | 128,406,960 |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,954,923  | -3.08  |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

## 平衡表

中華民國113年3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 |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 81,703,280  | 63.63  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 112,761,499 | 87.82  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -31,058,219 | -24.19 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,218,291   | 4.84   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 12,004,434  | 9.35   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,786,143  | -4.51  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 180,700     | 0.14   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 696,681     | 0.54   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -515,981    | -0.40  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,694,336   | 5.21   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 15,089,490  | 11.75  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -8,395,154  | -6.54  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 128,406,960 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

## 收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 14,502,974 | 32,330,965  |
| 財產收益     | 2,974      | 2,974       |
| 財產孳息收入   | 2,974      | 2,974       |
| 財產交易利益   |            | 0           |
| 政府撥入收入   | 14,500,000 | 32,310,000  |
| 公庫撥款收入   | 14,500,000 | 32,310,000  |
| 其他收入     |            | 17,991      |
| 雜項收入     |            | 17,991      |
| 支出       | 5,185,625  | 18,836,022  |
| 人事支出     | 4,568,589  | 17,056,015  |
| 人事支出     | 4,568,589  | 17,056,015  |
| 業務支出     | 206,153    | 538,997     |
| 業務支出     | 206,153    | 538,997     |
| 財產損失     |            | 1,163       |
| 財產交易損失   |            | 1,163       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 410,883    | 1,239,847   |
| 固定資產折舊   | 410,883    | 1,239,847   |
| 本期賸餘（短絀） | 9,317,349  | 13,494,943  |
| 期初淨資產    |            | 106,965,740 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            | 237,163     |
| 期末淨資產    |            | 120,697,846 |

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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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             |       |       |       | 4,774,742  | 0          | 4,774,742  | 0.00   |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 17,595,012 | 22,898,000 | -5,302,988 | -23.16 |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 32,500     | 0          | 32,500     | 0.00   |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 32,500     | 95,000     | -62,500    | -65.79 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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     |                              |             |
| <b>資產</b>  | 150,212,344   | 48,585,719             | 282,658 | 116,309 | 1,124,701                    | 100,668,273 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |         |                              |             |
| 土地         | 5,594,554     |                        | 237,163 |         |                              | 5,831,717   |
| 土地改良物      | 3,994,872     | 3,954,923              |         |         |                              | 39,949      |
| 房屋及建築      | 112,761,499   | 30,474,718             |         |         | 583,501                      | 81,703,280  |
| 機械及設備      | 11,988,343    | 5,444,519              | 32,500  | 16,409  | 341,624                      | 6,218,291   |
| 交通及運輸設備    | 696,681       | 502,466                |         |         | 13,515                       | 180,700     |
| 雜項設備       | 15,176,395    | 8,209,093              | 12,995  | 99,900  | 186,061                      | 6,694,336   |
| 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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 3 月份

02527-2

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                |                 | 95,000           |                    |     | 95,000 | 95,000          | 32,500 |           | 32,500 | 34.21 | -62,500 | -65.79 |             |          |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉秀林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年3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       | 62,538,000 | 17,056,015 | -45,481,985 | -72.73 |
| 11 正式員額薪資    |            | 9,401,620  | 9,401,620   |        |
| 113 職員薪金     |            | 9,383,055  | 9,383,055   |        |
| 114 工員工資     |            | 18,565     | 18,565      |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 347,933    | 347,933     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 257,643    | 257,643     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 90,290     | 90,290      |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 50,030     | 50,030      |        |
| 131 延長工時加班費  |            | 33,180     | 33,180      |        |
| 134 未休假加班費   |            | 16,850     | 16,850      |        |
| 15 獎金        |            | 4,001,946  | 4,001,946   |        |
| 151 考績獎金     |            | 315,610    | 315,610     |        |
| 152 年終獎金     |            | 3,686,336  | 3,686,336   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,499,391  | 2,499,391   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,156,311  | 2,156,311   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 343,080    | 343,080     |        |
| 18 福利費       |            | 755,095    | 755,095     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 660,945    | 660,945     |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 4,500      | 4,500       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 89,650     | 89,650      |        |
| 2 服務費用       | 1,713,000  | 449,785    | -1,263,215  | -73.74 |
| 21 水電費       |            | 69,061     | 69,061      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 59,617     | 59,617      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 9,444      | 9,444       |        |
| 22 郵電費       |            | 7,958      | 7,958       |        |
| 222 電話費      |            | 7,958      | 7,958       |        |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉秀林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年3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                 |            | 2,556      | 2,556       |         |
| 231 國內旅費               |            | 2,556      | 2,556       |         |
| 25 修理保養及保固費            |            | 30,600     | 30,600      |         |
| 252 一般房屋修護費            |            | 13,900     | 13,900      |         |
| 255 機械及設備修護費           |            | 4,200      | 4,200       |         |
| 258 其他資產修護費            |            | 12,500     | 12,500      |         |
| 27 一般服務費               |            | 293,210    | 293,210     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金          |            | 251,781    | 251,781     |         |
| 27F 體育活動費              |            | 41,429     | 41,429      |         |
| 28 專業服務費               |            | 28,400     | 28,400      |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費       |            | 12,000     | 12,000      |         |
| 28Y 其他專業服務費            |            | 16,400     | 16,400      |         |
| 29 公共關係費               |            | 18,000     | 18,000      |         |
| 291 公共關係費              |            | 18,000     | 18,000      |         |
| 3 材料及用品費               | 342,000    | 83,212     | -258,788    | -75.67  |
| 32 用品消耗                |            | 83,212     | 83,212      |         |
| 321 辦公(事務)用品           |            | 83,212     | 83,212      |         |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 95,000     | 32,500     | -62,500     | -65.79  |
| 51 購建固定資產              | 95,000     | 32,500     | -62,500     | -65.79  |
| 514 購置機械及設備            |            | 32,500     | 32,500      |         |
| 516 購置雜項設備             | 95,000     |            | -95,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 12,000     | 6,000      | -6,000      | -50.00  |
| 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                    | 64,700,000 | 17,627,512 | -47,072,488 | -72.76  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉秀林國民小學

02527-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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                        | 32,317,970 | 12,995      | 32,330,965  | 收入       |
| 財產收入                        | 2,974      |             | 2,974       | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 32,310,000 |             | 32,310,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 4,996      | 12,995      | 17,991      | 其他收入     |
| 基金用途                        | 17,627,512 | 1,208,510   | 18,836,022  | 支出       |
| 用人費用                        | 17,056,015 |             | 17,056,015  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 449,785    | 89,212      | 538,997     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 83,212     | -83,212     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 6,000      | -6,000      |             |          |
|                             |            | 1,163       | 1,163       | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 32,500     | -32,500     |             |          |
|                             |            | 1,239,847   | 1,239,847   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 14,690,458 | -1,195,515  | 13,494,943  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,339,115  | 101,626,625 | 106,965,740 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            | 237,163     | 237,163     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 20,029,573 | 100,668,273 | 120,697,846 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 20,029,573 | 20,029,573 | 0         | 無差異    |