

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	113,436,000	10,852,578		10,852,578		110,658,306	101,523,000	9,135,306	9.00
財產收入	245,000	87,578		87,578		237,948	150,000	87,948	58.63
租金收入	235,000	87,578		87,578		206,554	140,000	66,554	47.54
利息收入						18,294		18,294	
其他財產收入	10,000					13,100	10,000	3,100	31.00
政府撥入收入	113,191,000	10,765,000		10,765,000		110,387,328	101,373,000	9,014,328	8.89
公庫撥款收入	113,191,000	10,765,000		10,765,000		110,387,328	101,373,000	9,014,328	8.89
其他收入						33,030		33,030	
雜項收入						33,030		33,030	
基金用途	125,779,000	12,848,160		12,848,160		81,118,200	114,005,000	-32,886,800	-28.85
國民教育計畫	125,639,000	12,848,160		12,848,160		81,001,412	113,865,000	-32,863,588	-28.86
其他	125,639,000	12,848,160		12,848,160		81,001,412	113,865,000	-32,863,588	-28.86
建築及設備計畫	140,000					116,788	140,000	-23,212	-16.58
購建固定資產	140,000					116,788	140,000	-23,212	-16.58
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	-1,995,582		-1,995,582		29,540,106	-12,482,000	42,022,106	-336.66
期初基金餘額	13,713,701					30,112,786	13,713,701	16,399,085	119.58
解繳公庫									
期末基金餘額	1,370,701					59,652,892	1,231,701	58,421,191	4,743.13

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	213,512,499	100.00	負 債	2	14,258,389	6.68
流動資產	11	73,911,281	34.62	流動負債	21	12,982,559	6.08
現金	1101	73,911,281	34.62	應付款項	2102	12,982,559	6.08
銀行存款	110102	73,871,281	34.60	應付代收款	210203	12,982,559	6.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	59,612,892	27.92	其他負債	28	1,275,830	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,258,389	6.68	什項負債	2801	1,275,830	0.60
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,275,830	0.60
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	199,254,110	93.32
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	199,254,110	93.32
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	199,254,110	93.32
固定資產	14	139,601,218	65.38	累積餘額	310101	168,016,358	78.69
土地	1401	36,709,766	17.19	本期賸餘	310102	26,606,351	12.46
土地	140101	36,709,766	17.19	淨資產調整數	310104	4,631,401	2.17
土地改良物	1402	447,286	0.21	合計：		213,512,499	
土地改良物	140201	12,404,435	5.81				

信託代理與保證資產 333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券 333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	-11,957,149	-5.60				
房屋建築及設備	1404	85,474,563	40.03				
房屋建築及設備	140401	164,755,337	77.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,280,774	-37.13				
機械及設備	1405	7,909,625	3.70				
機械及設備	140501	31,973,078	14.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,063,453	-11.27				
交通及運輸設備	1406	336,442	0.16				
交通及運輸設備	140601	891,431	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-554,989	-0.26				
雜項設備	1407	8,723,536	4.09				
雜項設備	140701	26,286,577	12.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,563,041	-8.23				
合計：		213,512,499					

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	371,709	102,730,796
財產收益		150,370
財產孳息收入		137,270
其他財產收入		13,100
政府撥入收入		99,622,328
公庫撥款收入		99,622,328
其他收入	371,709	2,958,098
雜項收入	371,709	2,958,098
支出	3,860,572	73,885,650
人事支出	3,081,317	66,740,427
人事支出	3,081,317	66,740,427
業務支出	43,036	1,412,825
業務支出	43,036	1,412,825
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	736,219	5,717,717
固定資產折舊	736,219	5,717,717
本期賸餘（短絀）	-3,488,863	28,845,146
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數		4,631,401
期末淨資產		201,492,905

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				12,848,160	0	12,848,160	0.00
		累計數				81,001,412	113,865,000	-32,863,588	-28.86
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				116,788	140,000	-23,212	-16.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	264,881,367	126,977,795	8,151,257	12,000	6,441,611	139,601,218
非理財目的之長期投資						
土地	33,852,365		2,857,401			36,709,766
土地改良物	12,404,435	11,913,755			43,394	447,286
房屋及建築	163,925,181	77,038,223	830,156		2,242,551	85,474,563
機械及設備	28,811,663	22,531,045	3,186,415	25,000	1,532,408	7,909,625
交通及運輸設備	553,431	547,638	338,000		7,351	336,442
雜項設備	25,334,292	14,947,134	939,285	-13,000	2,615,907	8,723,536
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02526-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02526-2

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		140,000			140,000	140,000	116,788		116,788	83.42	-23,212	-16.58		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	122,769,000	79,313,674	-43,455,326	-35.40
11 正式員額薪資		44,577,739	44,577,739	
113 職員薪金		43,683,833	43,683,833	
114 工員工資		893,906	893,906	
12 聘僱及兼職人員薪資		581,834	581,834	
122 約僱職員薪金		276,809	276,809	
124 兼職人員酬金		305,025	305,025	
13 加(夜)班費		432,478	432,478	
134 未休假加班費		432,478	432,478	
15 獎金		12,802,895	12,802,895	
151 考績獎金		5,747,405	5,747,405	
152 年終獎金		6,983,990	6,983,990	
15Y 其他獎金		71,500	71,500	
16 退休及卹償金		15,516,337	15,516,337	
161 職員退休及離職金		14,705,083	14,705,083	
162 工員退休及離職金		811,254	811,254	
18 福利費		5,402,391	5,402,391	
181 分擔員工保險費		4,590,699	4,590,699	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		775,692	775,692	
2 服務費用	2,479,000	1,421,109	-1,057,891	-42.67
21 水電費		253,840	253,840	
212 工作場所電費		180,901	180,901	
214 工作場所水費		72,939	72,939	
22 郵電費		47,062	47,062	
221 郵費		14,350	14,350	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		32,712	32,712	
23 旅運費		67,744	67,744	
231 國內旅費		67,744	67,744	
25 修理保養及保固費		141,542	141,542	
252 一般房屋修護費		43,419	43,419	
255 機械及設備修護費		78,497	78,497	
257 雜項設備修護費		1,200	1,200	
258 其他資產修護費		18,426	18,426	
27 一般服務費		803,797	803,797	
27D 計時與計件人員酬金		715,162	715,162	
27F 體育活動費		88,635	88,635	
28 專業服務費		70,250	70,250	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,600	17,600	
28Y 其他專業服務費		52,650	52,650	
29 公共關係費		36,874	36,874	
291 公共關係費		36,874	36,874	
3 材料及用品費	379,000	258,629	-120,371	-31.76
32 用品消耗		258,629	258,629	
321 辦公（事務）用品		258,629	258,629	
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	140,000	116,788	-23,212	-16.58
51 購建固定資產	140,000	116,788	-23,212	-16.58
514 購置機械及設備		68,888	68,888	
516 購置雜項設備	140,000	47,900	-92,100	-65.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	110,658,306	3,416,068	114,074,374	收入
財產收入	237,948		237,948	財產收益
政府撥入收入	110,387,328		110,387,328	政府撥入收入
其他收入	33,030	3,416,068	3,449,098	其他收入
基金用途	81,118,200	6,349,823	87,468,023	支出
用人費用	79,313,674		79,313,674	人事支出
服務費用	1,421,109	266,629	1,687,738	業務支出
材料及用品費	258,629	-258,629		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		14,681	14,681	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	116,788	-116,788		
		6,451,930	6,451,930	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,540,106	-2,933,755	26,606,351	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,112,786	137,903,572	168,016,358	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,631,401	4,631,401	淨資產調整數
期末基金餘額	59,652,892	139,601,218	199,254,110	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
59,612,892	59,612,892	0	