

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

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	157,284,000	30,791,901		30,791,901		154,591,474	143,466,000	11,125,474	7.75
財產收入	474,000	182,901		182,901		446,604	446,000	604	0.14
租金收入	388,000	182,901		182,901		403,900	388,000	15,900	4.10
利息收入	16,000					17,274	8,000	9,274	115.93
其他財產收入	70,000					25,430	50,000	-24,570	-49.14
政府撥入收入	156,790,000	30,609,000		30,609,000		153,978,074	143,000,000	10,978,074	7.68
公庫撥款收入	156,790,000	30,609,000		30,609,000		153,978,074	143,000,000	10,978,074	7.68
其他收入	20,000					166,796	20,000	146,796	733.98
雜項收入	20,000					166,796	20,000	146,796	733.98
基金用途	165,678,000	20,605,753		20,605,753		116,508,510	153,791,000	-37,282,490	-24.24
國民教育計畫	165,498,000	20,605,753		20,605,753		116,328,510	153,611,000	-37,282,490	-24.27
其他	165,498,000	20,605,753		20,605,753		116,328,510	153,611,000	-37,282,490	-24.27
建築及設備計畫	180,000					180,000	180,000		
購建固定資產	180,000					180,000	180,000		
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	10,186,148		10,186,148		38,082,964	-10,325,000	48,407,964	-468.84
期初基金餘額	9,325,647					15,889,660	9,325,647	6,564,013	70.39
解繳公庫									
期末基金餘額	931,647					53,972,624	-999,353	54,971,977	-5,500.76

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	417,662,639	100.00	負 債	2	26,487,173	6.34
流動資產	11	80,459,797	19.26	流動負債	21	25,948,173	6.21
現金	1101	80,434,027	19.26	應付款項	2102	25,948,173	6.21
銀行存款	110102	80,404,027	19.25	應付代收款	210203	25,948,173	6.21
銀行存款-縣庫存款	110102-1	53,942,624	12.92	其他負債	28	539,000	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,461,403	6.34	什項負債	2801	539,000	0.13
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	539,000	0.13
預付款項	1108	25,770	0.01	淨資產	3	391,175,466	93.66
預付費用	110804	25,770	0.01	淨資產	31	391,175,466	93.66
預付費用-非預算類	110804-2	25,770	0.01	淨資產	3101	391,175,466	93.66
固定資產	14	337,202,842	80.74	累積餘額	310101	353,866,005	84.73
土地	1401	166,293,639	39.82	本期賸餘	310102	34,293,045	8.21
土地	140101	166,293,639	39.82	淨資產調整數	310104	3,016,416	0.72
土地改良物	1402	5,154,725	1.23	合計：		417,662,639	
土地改良物	140201	12,000,451	2.87				

信託代理與保證資產

262,200

信託代理與保證負債

262,200

保管有價證券

262,200

應付保管有價證券

262,200

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 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	-6,845,726	-1.64				
房屋建築及設備	1404	147,721,527	35.37				
房屋建築及設備	140401	216,190,623	51.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,469,096	-16.39				
機械及設備	1405	7,101,036	1.70				
機械及設備	140501	25,611,940	6.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,510,904	-4.43				
交通及運輸設備	1406	559,429	0.13				
交通及運輸設備	140601	3,867,916	0.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,308,487	-0.79				
雜項設備	1407	10,372,486	2.48				
雜項設備	140701	33,307,201	7.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,934,715	-5.49				
合計：		417,662,639					

信託代理與保證資產

262,200

信託代理與保證負債

262,200

保管有價證券

262,200

應付保管有價證券

262,200

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 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,925,351	158,316,297
財產收益	182,901	446,604
財產孳息收入	182,901	421,174
其他財產收入		25,430
政府撥入收入	30,609,000	153,978,074
公庫撥款收入	30,609,000	153,978,074
其他收入	133,450	3,891,619
雜項收入	133,450	3,891,619
支出	21,447,293	124,023,252
人事支出	20,348,816	113,959,524
人事支出	20,348,816	113,959,524
業務支出	256,937	2,368,986
業務支出	256,937	2,368,986
財產損失	1,959	13,814
財產交易損失	1,959	13,814
折舊、折耗及攤銷	839,581	7,680,928
固定資產折舊	839,581	7,680,928
本期賸餘（短絀）	9,478,058	34,293,045
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數		3,016,416
期末淨資產		391,175,466

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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

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				20,605,753	0	20,605,753	0.00
		累計數				116,328,510	153,611,000	-37,282,490	-24.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				180,000	180,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

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	451,659,615	113,683,270	7,291,083	1,678,928	6,385,658	337,202,842
非理財目的之長期投資						
土地	164,811,579		1,482,060			166,293,639
土地改良物	12,000,451	6,242,051			603,675	5,154,725
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	1,976,863	117,997	3,016,114	147,721,527
機械及設備	23,905,832	17,359,280	2,650,000	943,892	1,151,624	7,101,036
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830	156,260	135,820	47,657	559,429
雜項設備	32,762,520	21,368,127	1,025,900	481,219	1,566,588	10,372,486
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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-2

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：

02522-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學
 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

02522-2

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		180,000			180,000	180,000	180,000		180,000	100.00				

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	161,435,000	113,959,524	-47,475,476	-29.41
11	正式員額薪資		62,885,838	62,885,838	
113	職員薪金		62,557,248	62,557,248	
114	工員工資		328,590	328,590	
12	聘僱及兼職人員薪資		2,512,338	2,512,338	
122	約僱職員薪金		1,684,854	1,684,854	
124	兼職人員酬金		827,484	827,484	
13	加(夜)班費		883,124	883,124	
131	延長工時加班費		3,216	3,216	
134	未休假加班費		879,908	879,908	
15	獎金		21,673,741	21,673,741	
151	考績獎金		10,887,940	10,887,940	
152	年終獎金		10,719,551	10,719,551	
15Y	其他獎金		66,250	66,250	
16	退休及卹償金		18,584,067	18,584,067	
161	職員退休及離職金		18,584,067	18,584,067	
18	福利費		7,420,416	7,420,416	
181	分擔員工保險費		6,259,821	6,259,821	
183	傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y	其他福利費		1,138,095	1,138,095	
2	服務費用	3,452,000	1,916,000	-1,536,000	-44.50
21	水電費		311,690	311,690	
212	工作場所電費		270,875	270,875	
214	工作場所水費		40,815	40,815	
22	郵電費		15,461	15,461	
222	電話費		15,461	15,461	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	%
23	旅運費		35,723	35,723	
231	國內旅費		35,723	35,723	
25	修理保養及保固費		123,880	123,880	
252	一般房屋修護費		18,200	18,200	
255	機械及設備修護費		58,405	58,405	
258	其他資產修護費		47,275	47,275	
27	一般服務費		1,242,690	1,242,690	
279	外包費		2,000	2,000	
27D	計時與計件人員酬金		1,101,896	1,101,896	
27F	體育活動費		138,794	138,794	
28	專業服務費		141,846	141,846	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,250	17,250	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		53,596	53,596	
28Y	其他專業服務費		71,000	71,000	
29	公共關係費		44,710	44,710	
291	公共關係費		44,710	44,710	
3	材料及用品費	593,000	430,986	-162,014	-27.32
32	用品消耗		430,986	430,986	
321	辦公（事務）用品		430,986	430,986	
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	180,000	180,000		0.00
51	購建固定資產	180,000	180,000		0.00
514	購置機械及設備	100,000	80,040	-19,960	-19.96
515	購置交通及運輸設備		99,960	99,960	
516	購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	22,000	4,000	22.22
71	會費		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	%
713 職業團體會費		4,000	4,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合計	165,678,000	116,508,510	-49,169,490	-29.68

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	154,591,474	3,724,823	158,316,297	收入
財產收入	446,604		446,604	財產收益
政府撥入收入	153,978,074		153,978,074	政府撥入收入
其他收入	166,796	3,724,823	3,891,619	其他收入
基金用途	116,508,510	7,514,742	124,023,252	支出
用人費用	113,959,524		113,959,524	人事支出
服務費用	1,916,000	452,986	2,368,986	業務支出
材料及用品費	430,986	-430,986		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	22,000	-22,000		
		13,814	13,814	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	180,000	-180,000		
		7,680,928	7,680,928	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,082,964	-3,789,919	34,293,045	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,889,660	337,976,345	353,866,005	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,016,416	3,016,416	淨資產調整數
期末基金餘額	53,972,624	337,202,842	391,175,466	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
53,942,624	53,942,624	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/09/01-115/09/30

02522 民雄國小

列印日期：115/10/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550252280030100	地方教育發展基金					上期結餘		139,689,233	95,932,757	43,756,476
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/01	00074	0900076		支付數	1,307,822	139,689,233	97,240,579	42,448,654
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/01	00075	0900143		支付數	8,619,857	139,689,233	105,860,436	33,828,797
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/07	00072	0901079		支付數	39,056	139,689,233	105,899,492	33,789,741
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/15	00077	0900489		支付數	6,000	139,689,233	105,905,492	33,783,741
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/15	00073	0901851		支付數	29,979	139,689,233	105,935,471	33,753,762
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/17	00076	0902081		支付數	434,604	139,689,233	106,370,075	33,319,158
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/17	00078	0902082		支付數	40,381	139,689,233	106,410,456	33,278,777
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/18	14052450158905		123,943	收入數		139,813,176	106,410,456	33,402,720
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/22	14053050159020		30,609,000	收入數		170,422,176	106,410,456	64,011,720
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/23	14057750159060		58,958	收入數		170,481,134	106,410,456	64,070,678
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/23	00080	0902431		支付數	65,789	170,481,134	106,476,245	64,004,889
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/24	00079	0901096		支付數	9,859,305	170,481,134	116,335,550	54,145,584
11550252280030100	地方教育發展基金	115/09/24	00081	0902668		支付數	202,960	170,481,134	116,538,510	53,942,624
	小計				30,791,901		20,605,753			