

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

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	26,261,000	2,806,493		2,806,493		25,767,016	24,409,000	1,358,016	5.56
財產收入	296,000	70,493		70,493		172,516	149,000	23,516	15.78
租金收入	173,000	70,493		70,493		168,602	87,000	81,602	93.80
利息收入	3,000					3,914	2,000	1,914	95.70
其他財產收入	120,000						60,000	-60,000	-100.00
政府撥入收入	25,955,000	2,736,000		2,736,000		25,585,721	24,255,000	1,330,721	5.49
公庫撥款收入	25,955,000	2,736,000		2,736,000		25,585,721	24,255,000	1,330,721	5.49
教學收入	10,000					7,600	5,000	2,600	52.00
學雜費收入	10,000					7,600	5,000	2,600	52.00
其他收入						1,179		1,179	
雜項收入						1,179		1,179	
基金用途	28,379,000	3,238,630		3,238,630		20,707,850	26,095,000	-5,387,150	-20.64
國民教育計畫	28,277,000	3,238,630		3,238,630		20,607,724	25,993,000	-5,385,276	-20.72
其他	28,277,000	3,238,630		3,238,630		20,607,724	25,993,000	-5,385,276	-20.72
建築及設備計畫	102,000					100,126	102,000	-1,874	-1.84
購建固定資產	102,000					100,126	102,000	-1,874	-1.84
本期賸餘(短絀)	-2,118,000	-432,137		-432,137		5,059,166	-1,686,000	6,745,166	-400.07
期初基金餘額	2,352,834					5,819,915	2,352,834	3,467,081	147.36
解繳公庫									
期末基金餘額	234,834					10,879,081	666,834	10,212,247	1,531.45

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	116,799,146	100.00	負 債	2	9,023,232	7.73
流動資產	11	19,902,313	17.04	流動負債	21	8,528,798	7.30
現金	1101	19,902,313	17.04	應付款項	2102	8,528,798	7.30
銀行存款	110102	19,882,313	17.02	應付代收款	210203	8,528,798	7.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,859,081	9.30	其他負債	28	494,434	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,023,232	7.73	什項負債	2801	494,434	0.42
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	494,434	0.42
固定資產	14	96,896,833	82.96	淨資產	3	107,775,914	92.27
土地	1401	29,834,400	25.54	淨資產	31	107,775,914	92.27
土地	140101	29,834,400	25.54	淨資產	3101	107,775,914	92.27
土地改良物	1402	13,557,538	11.61	累積餘額	310101	101,680,599	87.06
土地改良物	140201	24,105,923	20.64	本期賸餘	310102	2,691,824	2.30
累計折舊-土地改良物	140202	-10,548,385	-9.03	淨資產調整數	310104	3,403,491	2.91
房屋建築及設備	1404	47,427,743	40.61	合計：		116,799,146	
房屋建築及設備	140401	82,032,032	70.23				

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-34,604,289	-29.63				
機械及設備	1405	3,066,259	2.63				
機械及設備	140501	7,913,618	6.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,847,359	-4.15				
交通及運輸設備	1406	48,716	0.04				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-291,884	-0.25				
雜項設備	1407	2,962,177	2.54				
雜項設備	140701	12,183,769	10.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,221,592	-7.90				
合計：		116,799,146					

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	2,856,493	27,497,019
財產收益	70,493	172,516
財產孳息收入	70,493	172,516
政府撥入收入	2,736,000	25,585,721
公庫撥款收入	2,736,000	25,585,721
教學收入		7,600
學雜費收入		7,600
其他收入	50,000	1,731,182
雜項收入	50,000	1,731,182
支出	3,708,478	24,805,195
人事支出	3,103,624	19,544,798
人事支出	3,103,624	19,544,798
業務支出	135,006	1,062,926
業務支出	135,006	1,062,926
折舊、折耗及攤銷	469,848	4,197,471
固定資產折舊	469,848	4,197,471
本期賸餘（短絀）	-851,985	2,691,824
期初淨資產		101,680,599
解繳公庫		
淨資產調整數		3,403,491
期末淨資產		107,775,914

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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-5

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				3,238,630	0	3,238,630	0.00
		累計數				20,607,724	25,993,000	-5,385,276	-20.72
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				100,126	102,000	-1,874	-1.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-6

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	151,397,744	55,537,060	5,402,814	390,216	3,976,449	96,896,833
非理財目的之長期投資						
土地	27,348,200		2,486,200			29,834,400
土地改良物	24,105,923	9,019,213			1,529,172	13,557,538
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	1,444,194	55,910	1,279,347	47,427,743
機械及設備	7,182,349	4,356,339	955,323	224,054	491,020	3,066,259
交通及運輸設備	340,600	281,062			10,822	48,716
雜項設備	11,776,924	8,555,504	517,097	110,252	666,088	2,962,177
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					

02524-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學
 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

02524-10

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		102,000			102,000	102,000	100,126		100,126	98.16	-1,874	-1.84		

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－嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	26,212,000	19,544,798	-6,667,202	-25.44
11 正式員額薪資		11,777,750	11,777,750	
113 職員薪金		11,777,750	11,777,750	
12 聘僱及兼職人員薪資		521,818	521,818	
122 約僱職員薪金		424,307	424,307	
124 兼職人員酬金		97,511	97,511	
13 加(夜)班費		314,080	314,080	
134 未休假加班費		314,080	314,080	
15 獎金		3,308,284	3,308,284	
151 考績獎金		1,487,050	1,487,050	
152 年終獎金		1,806,234	1,806,234	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,276,806	2,276,806	
161 職員退休及離職金		2,215,962	2,215,962	
162 工員退休及離職金		60,844	60,844	
18 福利費		1,346,060	1,346,060	
181 分擔員工保險費		1,225,881	1,225,881	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		111,179	111,179	
2 服務費用	1,904,000	968,018	-935,982	-49.16
21 水電費		56,301	56,301	
212 工作場所電費		24,020	24,020	
214 工作場所水費		32,281	32,281	
22 郵電費		27,176	27,176	
221 郵費		4,843	4,843	
222 電話費		22,333	22,333	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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		19,120	19,120	
231	國內旅費		19,120	19,120	
25	修理保養及保固費		95,773	95,773	
252	一般房屋修護費		76,948	76,948	
255	機械及設備修護費		13,200	13,200	
257	雜項設備修護費		5,625	5,625	
27	一般服務費		690,766	690,766	
27D	計時與計件人員酬金		685,094	685,094	
27F	體育活動費		5,672	5,672	
28	專業服務費		61,100	61,100	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		29,600	29,600	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		17,782	17,782	
291	公共關係費		17,782	17,782	
3	材料及用品費	155,000	88,908	-66,092	-42.64
32	用品消耗		88,908	88,908	
321	辦公（事務）用品		88,908	88,908	
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	102,000	100,126	-1,874	-1.84
51	購建固定資產	102,000	100,126	-1,874	-1.84
516	購置雜項設備	102,000	100,126	-1,874	-1.84
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
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		28,379,000	20,707,850	-7,671,150	-27.03

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	25,767,016	1,730,003	27,497,019	收入
財產收入	172,516		172,516	財產收益
政府撥入收入	25,585,721		25,585,721	政府撥入收入
教學收入	7,600		7,600	教學收入
其他收入	1,179	1,730,003	1,731,182	其他收入
基金用途	20,707,850	4,097,345	24,805,195	支出
用人費用	19,544,798		19,544,798	人事支出
服務費用	968,018	94,908	1,062,926	業務支出
材料及用品費	88,908	-88,908		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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	100,126	-100,126		
		4,197,471	4,197,471	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,059,166	-2,367,342	2,691,824	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,819,915	95,860,684	101,680,599	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,403,491	3,403,491	淨資產調整數
期末基金餘額	10,879,081	96,896,833	107,775,914	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
10,859,081	10,859,081	0	