

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	112,341,000	13,847,486		13,847,486		109,007,351	97,744,000	11,263,351	11.52
財產收入	177,000	41,486		41,486		116,480	88,000	28,480	32.36
租金收入	167,000	41,486		41,486		102,139	83,000	19,139	23.06
利息收入	10,000					8,631	5,000	3,631	72.62
其他財產收入						5,710		5,710	
政府撥入收入	112,145,000	13,806,000		13,806,000		108,884,887	97,647,000	11,237,887	11.51
公庫撥款收入	112,145,000	13,806,000		13,806,000		108,884,887	97,647,000	11,237,887	11.51
教學收入	19,000					5,984	9,000	-3,016	-33.51
學雜費收入	19,000					5,984	9,000	-3,016	-33.51
基金用途	116,239,000	17,191,815		17,191,815		89,122,408	101,028,000	-11,905,592	-11.78
國民教育計畫	116,203,000	17,155,815		17,155,815		89,086,408	100,992,000	-11,905,592	-11.79
其他	116,203,000	17,155,815		17,155,815		89,086,408	100,992,000	-11,905,592	-11.79
建築及設備計畫	36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
購建固定資產	36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-3,898,000	-3,344,329		-3,344,329		19,884,943	-3,284,000	23,168,943	-705.51
期初基金餘額	4,330,906					8,192,745	4,330,906	3,861,839	89.17
解繳公庫									
期末基金餘額	432,906					28,077,688	1,046,906	27,030,782	2,581.97

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	227,663,855	100.00	負 債	2	11,054,971	4.86
流動資產	11	39,132,659	17.19	流動負債	21	10,151,394	4.46
現金	1101	38,975,453	17.12	應付款項	2102	10,151,394	4.46
銀行存款	110102	38,930,453	17.10	應付代收款	210203	10,151,394	4.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,032,688	12.31	其他負債	28	903,577	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,897,765	4.79	什項負債	2801	903,577	0.40
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	903,577	0.40
預付款項	1108	157,206	0.07	淨資產	3	216,608,884	95.14
預付費用	110804	157,206	0.07	淨資產	31	216,608,884	95.14
預付費用-非預算類	110804-2	157,206	0.07	淨資產	3101	216,608,884	95.14
固定資產	14	188,531,196	82.81	累積餘額	310101	193,014,318	84.78
土地	1401	58,307,200	25.61	本期賸餘	310102	18,132,586	7.96
土地	140101	58,307,200	25.61	淨資產調整數	310104	5,461,980	2.40
土地改良物	1402	4,584,645	2.01	合計：		227,663,855	
土地改良物	140201	11,274,926	4.95				

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	-6,690,281	-2.94				
房屋建築及設備	1404	116,283,100	51.08				
房屋建築及設備	140401	177,141,574	77.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,858,474	-26.73				
機械及設備	1405	4,336,996	1.90				
機械及設備	140501	14,101,275	6.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,764,279	-4.29				
交通及運輸設備	1406	367,907	0.16				
交通及運輸設備	140601	990,570	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-622,663	-0.27				
雜項設備	1407	4,651,348	2.04				
雜項設備	140701	16,352,248	7.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,700,900	-5.14				
合計：		227,663,855					

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	13,977,899	112,345,455
財產收益	41,486	116,480
財產孳息收入	41,486	110,770
其他財產收入		5,710
政府撥入收入	13,806,000	108,884,887
公庫撥款收入	13,806,000	108,884,887
教學收入		5,984
學雜費收入		5,984
其他收入	130,413	3,338,104
雜項收入	130,413	3,338,104
支出	17,708,378	94,212,869
人事支出	16,943,837	87,152,653
人事支出	16,943,837	87,152,653
業務支出	211,978	1,933,755
業務支出	211,978	1,933,755
財產損失		14,692
財產交易損失		14,692
折舊、折耗及攤銷	552,563	5,111,769
固定資產折舊	552,563	5,111,769
本期賸餘（短絀）	-3,730,479	18,132,586
期初淨資產		193,014,318
解繳公庫		
淨資產調整數		5,461,980
期末淨資產		216,608,884

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				17,155,815	0	17,155,815	0.00
		累計數				89,086,408	100,992,000	-11,905,592	-11.79
建築及設備計畫		本月數				36,000	0	36,000	0.00
		累計數				36,000	36,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	271,227,434	86,405,861	8,840,404	1,900,045	3,230,736	188,531,196
非理財目的之長期投資						
土地	52,840,900		5,466,300			58,307,200
土地改良物	11,274,926	6,061,897			628,384	4,584,645
房屋及建築	174,060,028	58,719,155	3,081,546		2,139,319	116,283,100
機械及設備	15,213,583	9,604,193	50,000	1,162,308	160,086	4,336,996
交通及運輸設備	960,570	548,893	30,000		73,770	367,907
雜項設備	16,877,427	11,471,723	212,558	737,737	229,177	4,651,348
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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					

02640-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學
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

02640-2

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		36,000			36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	0	87,152,653	87,152,653	
11 正式員額薪資		52,686,985	52,686,985	
113 職員薪金		52,358,395	52,358,395	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,257,430	1,257,430	
122 約僱職員薪金		847,242	847,242	
124 兼職人員酬金		410,188	410,188	
13 加(夜)班費		939,312	939,312	
134 未休假加班費		939,312	939,312	
15 獎金		17,776,911	17,776,911	
151 考績獎金		8,869,880	8,869,880	
152 年終獎金		8,867,031	8,867,031	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		8,157,499	8,157,499	
161 職員退休及離職金		7,772,811	7,772,811	
162 工員退休及離職金		384,688	384,688	
18 福利費		6,334,516	6,334,516	
181 分擔員工保險費		5,027,066	5,027,066	
183 傷病醫藥費		55,000	55,000	
18Y 其他福利費		1,252,450	1,252,450	
2 服務費用	0	1,830,479	1,830,479	
21 水電費		376,405	376,405	
212 工作場所電費		273,796	273,796	
214 工作場所水費		102,609	102,609	
22 郵電費		27,894	27,894	
221 郵費		6,944	6,944	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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		20,950	20,950	
23 旅運費		17,725	17,725	
231 國內旅費		10,725	10,725	
235 貨物運費		7,000	7,000	
24 印刷裝訂與廣告費		13,630	13,630	
241 印刷及裝訂費		13,630	13,630	
25 修理保養及保固費		341,990	341,990	
252 一般房屋修護費		134,860	134,860	
255 機械及設備修護費		86,250	86,250	
257 雜項設備修護費		7,600	7,600	
258 其他資產修護費		113,280	113,280	
27 一般服務費		906,868	906,868	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360	
27D 計時與計件人員酬金		818,317	818,317	
27F 體育活動費		88,191	88,191	
28 專業服務費		111,174	111,174	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,700	7,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		61,474	61,474	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		34,793	34,793	
291 公共關係費		34,793	34,793	
3 材料及用品費	0	97,276	97,276	
31 使用材料費		1,655	1,655	
312 燃料		1,655	1,655	
32 用品消耗		95,621	95,621	
321 辦公(事務)用品		30,227	30,227	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學
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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,802	5,802	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		4,948	4,948	
32Y 其他用品消耗		54,644	54,644	
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	0	36,000	36,000	
51 購建固定資產		36,000	36,000	
516 購置雜項設備		36,000	36,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	6,000	6,000	
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	0	89,122,408	89,122,408	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	109,007,351	3,338,104	112,345,455	收入
財產收入	116,480		116,480	財產收益
政府撥入收入	108,884,887		108,884,887	政府撥入收入
教學收入	5,984		5,984	教學收入
其他收入		3,338,104	3,338,104	其他收入
基金用途	89,122,408	5,090,461	94,212,869	支出
用人費用	87,152,653		87,152,653	人事支出
服務費用	1,830,479	103,276	1,933,755	業務支出
材料及用品費	97,276	-97,276		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		14,692	14,692	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	36,000	-36,000		
		5,111,769	5,111,769	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,884,943	-1,752,357	18,132,586	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,192,745	184,821,573	193,014,318	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,461,980	5,461,980	淨資產調整數
期末基金餘額	28,077,688	188,531,196	216,608,884	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

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
28,032,688	28,032,688	0	