

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	85,244,000	13,486	24,406,000	-24,392,514	-99.94	66,606,294	68,469,000	-1,862,706	-2.72
財產收入	294,000	8,000	104,000	-96,000	-92.31	147,205	292,000	-144,795	-49.59
租金收入	282,000		99,000	-99,000	-100.00	130,068	282,000	-151,932	-53.88
利息收入	4,000					5,637	2,000	3,637	181.85
其他財產收入	8,000	8,000	5,000	3,000	60.00	11,500	8,000	3,500	43.75
政府撥入收入	84,940,000		24,302,000	-24,302,000	-100.00	66,443,943	68,172,000	-1,728,057	-2.53
公庫撥款收入	84,940,000		24,302,000	-24,302,000	-100.00	66,443,943	68,172,000	-1,728,057	-2.53
教學收入	10,000	5,486		5,486		5,486	5,000	486	9.72
學雜費收入	10,000	5,486		5,486		5,486	5,000	486	9.72
其他收入						9,660		9,660	
雜項收入						9,660		9,660	
基金用途	85,244,000	5,381,001	24,406,000	-19,024,999	-77.95	44,394,909	68,469,000	-24,074,091	-35.16
國民教育計畫	85,174,000	5,381,001	24,346,000	-18,964,999	-77.90	44,394,909	68,399,000	-24,004,091	-35.09
其他	85,174,000	5,381,001	24,346,000	-18,964,999	-77.90	44,394,909	68,399,000	-24,004,091	-35.09
建築及設備計畫	70,000		60,000	-60,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
購建固定資產	70,000		60,000	-60,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-5,367,515		-5,367,515		22,211,385		22,211,385	
期初基金餘額	1,622,045					4,184,957	1,622,045	2,562,912	158.00
解繳公庫									
期末基金餘額	1,622,045					26,396,342	1,622,045	24,774,297	1,527.35

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

## 平衡表

中華民國113年7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	69,421,912	100.00	負債	2	4,531,413	6.53
流動資產	11	30,927,755	44.55	流動負債	21	4,224,443	6.09
現金	1101	30,888,905	44.49	應付款項	2102	4,224,443	6.09
銀行存款	110102	30,863,905	44.46	應付代收款	210203	4,224,443	6.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,371,342	37.99	其他負債	28	306,970	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,492,563	6.47	什項負債	2801	306,970	0.44
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	306,970	0.44
預付款項	1108	38,850	0.06	淨資產	3	64,890,499	93.47
預付費用	110804	38,850	0.06	淨資產	31	64,890,499	93.47
預付費用-非預算類	110804-2	38,850	0.06	淨資產	3101	64,890,499	93.47
固定資產	14	38,494,157	55.45	累積餘額	310101	44,670,765	64.35
土地改良物	1402	6,435,757	9.27	本期賸餘	310102	20,219,734	29.13
土地改良物	140201	18,187,347	26.20	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-11,751,590	-16.93	合計：		69,421,912	
房屋建築及設備	1404	22,272,194	32.08				

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

## 平衡表

中華民國113年7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	140401	84,061,055	121.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,788,861	-89.00				
機械及設備	1405	4,552,141	6.56				
機械及設備	140501	9,531,311	13.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,979,170	-7.17				
交通及運輸設備	1406	383,935	0.55				
交通及運輸設備	140601	1,580,280	2.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,196,345	-1.72				
雜項設備	1407	4,850,130	6.99				
雜項設備	140701	8,067,970	11.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,217,840	-4.64				
合計：		69,421,912					

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

## 收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	110,686	67,518,768
財產收益	8,000	147,205
財產孳息收入		135,705
其他財產收入	8,000	11,500
政府撥入收入		66,443,943
公庫撥款收入		66,443,943
教學收入	5,486	5,486
學雜費收入	5,486	5,486
其他收入	97,200	922,134
雜項收入	97,200	922,134
支出	5,808,045	47,299,034
人事支出	5,293,661	43,481,586
人事支出	5,293,661	43,481,586
業務支出	87,340	913,323
業務支出	87,340	913,323
折舊、折耗及攤銷	427,044	2,904,125
固定資產折舊	427,044	2,904,125
本期賸餘（短絀）	-5,697,359	20,219,734
期初淨資產		44,670,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		64,890,499

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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				5,381,001	24,346,000	-18,964,999	-77.90
		累計數				44,394,909	68,399,000	-24,004,091	-35.09
建築及設備計畫		本月數				0	60,000	-60,000	-100.00
		累計數				0	70,000	-70,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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		
<b>資產</b>	120,511,363	80,025,555	916,600		2,908,251	38,494,157
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	18,187,347	11,228,424			523,166	6,435,757
房屋及建築	83,788,855	60,853,441	272,200		935,420	22,272,194
機械及設備	9,215,011	4,206,270	316,300		772,900	4,552,141
交通及運輸設備	1,552,780	1,098,551	27,500		97,794	383,935
雜項設備	7,767,370	2,638,869	300,600		578,971	4,850,130
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：房屋建築及設備增加數272,200元=縣府補助本校教室天花板剝落整修工程14萬元+建築物局部電改工程75,000元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)+校舍油漆粉刷增值(113年國民中小學教室油漆粉刷工程計畫款支應)57,200元；機械及設備增加數316,300元=B213科技教室75吋顯示器1台50,000元(活化教學子2資本門經費)+1/29福樂國小撥入112學年度增班學校大型顯示器2台10萬元+高自.中自教室65吋觸控電視2台76,000元(以各界捐款款項支應)+全向輪機器人3台58500(以教育優先區經費支應)+電動割草機1台31800(以各界捐款款項支應)；交通及運輸設備27,500元=本校後司令台ACT自動選訊接收機無線麥克風廣播系統增購1台(以各界捐款款項支應)；雜項設備300,600元=午餐用冰箱2台55,000元(112年嘉義縣節電夥伴節能治理與推廣計畫之節電改善圓夢計畫補助26950+以午餐費支應28050)+冷氣機4台18萬元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)+廚房通風用DC直流變頻送風機1台25600(以午餐費支應)+飲水機(附RO純水機)2台(勤學樓北側樓梯口.幼稚園)-改善校園飲用水設施計畫經費支應40,000元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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：房屋建築及設備增加數272,200元=縣府補助本校教室天花板剝落整修工程14萬元+建築物局部電改工程75,000元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)+校舍油漆粉刷增值(113年國民中小學教室油漆粉刷工程計畫款支應)57,200元；機械及設備增加數316,300元=B213科技教室75吋顯示器1台50,000元(活化教學子2資本門經費)+1/29福樂國小撥入112學年度增班學校大型顯示器2台10萬元+高自.中自教室65吋觸控電視2台76,000元(以各界捐款款項支應)+全向輪機器人3台58500(以教育優先區經費支應)+電動割草機1台31800(以各界捐款款項支應)；交通及運輸設備27,500元=本校後司令台ACT自動選訊接收機無線麥克風廣播系統增購1台(以各界捐款款項支應)；雜項設備300,600元=午餐用冰箱2台55,000元(112年嘉義縣節電夥伴節能治理與推廣計畫之節電改善圓夢計畫補助26950+以午餐費支應28050)+冷氣機4台18萬元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費)+廚房通風用DC直流變頻送風機1台25600(以午餐費支應)+飲水機(附RO純水機)2台(勤學樓北側樓梯口.幼稚園)-改善校園飲用水設施計畫經費支應40,000元

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 7 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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					





嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 7 月份

02523-10

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		70,000			70,000	70,000					-70,000	-100.00		



嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年7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	83,049,000	43,481,586	-39,567,414	-47.64
11 正式員額薪資		26,817,983	26,817,983	
113 職員薪金		26,321,963	26,321,963	
114 工員工資		496,020	496,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		297,617	297,617	
124 兼職人員酬金		297,617	297,617	
15 獎金		6,059,189	6,059,189	
151 考績獎金		514,089	514,089	
152 年終獎金		5,545,100	5,545,100	
16 退休及卹償金		6,822,280	6,822,280	
161 職員退休及離職金		6,579,768	6,579,768	
162 工員退休及離職金		242,512	242,512	
18 福利費		3,484,517	3,484,517	
181 分擔員工保險費		2,671,020	2,671,020	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		808,997	808,997	
2 服務費用	1,650,000	742,254	-907,746	-55.01
21 水電費		111,113	111,113	
212 工作場所電費		77,776	77,776	
214 工作場所水費		33,337	33,337	
22 郵電費		19,675	19,675	
221 郵費		10,040	10,040	
222 電話費		9,635	9,635	
23 旅運費		38,460	38,460	
231 國內旅費		38,460	38,460	
24 印刷裝訂與廣告費		201	201	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年7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	%
241 印刷及裝訂費		201	201	
25 修理保養及保固費		103,929	103,929	
252 一般房屋修護費		33,369	33,369	
255 機械及設備修護費		12,150	12,150	
257 雜項設備修護費		36,010	36,010	
258 其他資產修護費		22,400	22,400	
27 一般服務費		326,389	326,389	
27D 計時與計件人員酬金		306,389	306,389	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		95,396	95,396	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		49,056	49,056	
28Y 其他專業服務費		46,340	46,340	
29 公共關係費		47,091	47,091	
291 公共關係費		47,091	47,091	
3 材料及用品費	463,000	161,569	-301,431	-65.10
32 用品消耗		161,569	161,569	
321 辦公(事務)用品		144,926	144,926	
322 報章雜誌		3,999	3,999	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,324	5,324	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		7,320	7,320	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	500	500	
45 雜項設備租金		500	500	
451 雜項設備租金		500	500	
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	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	10,000		-10,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年7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	%
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	
合計	85,244,000	44,394,909	-40,849,091	-47.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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	66,606,294	912,474	67,518,768	收入
財產收入	147,205		147,205	財產收益
政府撥入收入	66,443,943		66,443,943	政府撥入收入
教學收入	5,486		5,486	教學收入
其他收入	9,660	912,474	922,134	其他收入
基金用途	44,394,909	2,904,125	47,299,034	支出
用人費用	43,481,586		43,481,586	人事支出
服務費用	742,254	171,069	913,323	業務支出
材料及用品費	161,569	-161,569		
租金、償債、利息及相關手續費	500	-500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		2,904,125	2,904,125	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	22,211,385	-1,991,651	20,219,734	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,184,957	40,485,808	44,670,765	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	26,396,342	38,494,157	64,890,499	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
26,371,342	26,371,342	0	無差異