

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 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	28,271,000	1,539	7,607,000	-7,605,461	-99.98	22,657,336	24,104,000	-1,446,664	-6.00
財產收入	193,000	1,449	14,000	-12,551	-89.65	89,681	172,000	-82,319	-47.86
租金收入	168,000		13,000	-13,000	-100.00	88,232	155,000	-66,768	-43.08
利息收入	2,000	1,449		1,449		1,449	1,000	449	44.90
其他財產收入	23,000		1,000	-1,000	-100.00		16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	28,068,000		7,588,000	-7,588,000	-100.00	22,560,487	23,922,000	-1,361,513	-5.69
公庫撥款收入	28,068,000		7,588,000	-7,588,000	-100.00	22,560,487	23,922,000	-1,361,513	-5.69
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,800	10,000	-5,200	-52.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,800	10,000	-5,200	-52.00
其他收入		90		90		2,368		2,368	
雜項收入		90		90		2,368		2,368	
基金用途	28,271,000	2,009,332	7,607,000	-5,597,668	-73.59	15,585,843	24,104,000	-8,518,157	-35.34
國民教育計畫	28,231,000	2,009,332	7,607,000	-5,597,668	-73.59	15,585,843	24,064,000	-8,478,157	-35.23
其他	28,231,000	2,009,332	7,607,000	-5,597,668	-73.59	15,585,843	24,064,000	-8,478,157	-35.23
建築及設備計畫	40,000						40,000	-40,000	-100.00
購建固定資產	40,000						40,000	-40,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-2,007,793		-2,007,793		7,071,493		7,071,493	
期初基金餘額	7,396,692					8,960,954	7,396,692	1,564,262	21.15
解繳公庫									
期末基金餘額	7,396,692					16,032,447	7,396,692	8,635,755	116.75

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	110,231,277	100.00	負債	2	2,911,789	2.64
流動資產	11	18,944,236	17.19	流動負債	21	2,081,129	1.89
現金	1101	18,882,236	17.13	應付款項	2102	2,081,129	1.89
銀行存款	110102	18,862,236	17.11	應付代收款	210203	2,081,129	1.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,012,447	14.53	其他負債	28	830,660	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,849,789	2.59	什項負債	2801	830,660	0.75
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	830,660	0.75
預付款項	1108	62,000	0.06	淨資產	3	107,319,488	97.36
預付費用	110804	62,000	0.06	淨資產	31	107,319,488	97.36
預付費用-非預算類	110804-2	62,000	0.06	淨資產	3101	107,319,488	97.36
固定資產	14	91,287,041	82.81	累積餘額	310101	100,143,923	90.85
土地	1401	27,348,200	24.81	本期賸餘	310102	4,689,365	4.25
土地	140101	27,348,200	24.81	淨資產調整數	310104	2,486,200	2.00
土地改良物	1402	9,366,450	8.50	合計：		110,231,277	
土地改良物	140201	16,029,923	14.54				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-6,663,473	-6.04				
房屋建築及設備	1404	47,839,822	43.40				
房屋建築及設備	140401	78,810,400	71.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,970,578	-28.10				
機械及設備	1405	3,373,946	3.06				
機械及設備	140501	7,001,694	6.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,627,748	-3.29				
交通及運輸設備	1406	86,526	0.08				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-254,074	-0.23				
雜項設備	1407	3,272,097	2.97				
雜項設備	140701	10,812,342	9.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,540,245	-6.84				
合計：		110,231,277					

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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,539	22,887,336
財產收益	1,449	319,681
財產孳息收入	1,449	89,681
財產交易利益		230,000
政府撥入收入		22,560,487
公庫撥款收入		22,560,487
教學收入		4,800
學雜費收入		4,800
其他收入	90	2,368
雜項收入	90	2,368
支出	2,369,479	18,197,971
人事支出	1,847,088	14,739,510
人事支出	1,847,088	14,739,510
業務支出	162,244	846,333
業務支出	162,244	846,333
折舊、折耗及攤銷	360,147	2,612,128
固定資產折舊	360,147	2,612,128
本期賸餘（短絀）	-2,367,940	4,689,365
期初淨資產		100,143,923
解繳公庫		
淨資產調整數		2,486,200
期末淨資產		107,319,488

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

02524-1

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				2,009,332	7,607,000	-5,597,668	-73.59
		累計數				15,585,843	24,064,000	-8,478,157	-35.23
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	40,000	-40,000	-100.00

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

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>	137,626,959	46,443,990	2,716,200		2,612,128	91,287,041
非理財目的之長期投資						
土地	24,862,000		2,486,200			27,348,200
土地改良物	16,029,923	6,082,812			580,661	9,366,450
房屋及建築	78,810,400	30,026,306			944,272	47,839,822
機械及設備	6,771,694	3,047,624	230,000		580,124	3,373,946
交通及運輸設備	340,600	242,467			11,607	86,526
雜項設備	10,812,342	7,044,781			495,464	3,272,097
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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-2

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：

**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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-2

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

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		40,000			40,000	40,000						-40,000	-100.00	



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	26,414,000	14,739,510	-11,674,490	-44.20
11 正式員額薪資		9,525,184	9,525,184	
113 職員薪金		9,525,184	9,525,184	
12 聘僱及兼職人員薪資		311,011	311,011	
122 約僱職員薪金		294,756	294,756	
124 兼職人員酬金		16,255	16,255	
15 獎金		2,010,332	2,010,332	
151 考績獎金		183,130	183,130	
152 年終獎金		1,827,202	1,827,202	
16 退休及卹償金		1,699,499	1,699,499	
161 職員退休及離職金		1,492,301	1,492,301	
162 工員退休及離職金		207,198	207,198	
18 福利費		1,193,484	1,193,484	
181 分擔員工保險費		1,033,004	1,033,004	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		151,480	151,480	
2 服務費用	1,563,000	719,273	-843,727	-53.98
21 水電費		89,973	89,973	
212 工作場所電費		47,148	47,148	
214 工作場所水費		42,825	42,825	
22 郵電費		25,179	25,179	
221 郵費		7,333	7,333	
222 電話費		17,846	17,846	
23 旅運費		11,195	11,195	
231 國內旅費		11,195	11,195	
25 修理保養及保固費		34,220	34,220	

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	%
252 一般房屋修護費		10,352	10,352	
255 機械及設備修護費		15,200	15,200	
257 雜項設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		1,168	1,168	
27 一般服務費		466,840	466,840	
27D 計時與計件人員酬金		459,924	459,924	
27F 體育活動費		6,916	6,916	
28 專業服務費		66,860	66,860	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		23,550	23,550	
28Y 其他專業服務費		43,310	43,310	
29 公共關係費		25,006	25,006	
291 公共關係費		25,006	25,006	
3 材料及用品費	248,000	123,060	-124,940	-50.38
32 用品消耗		123,060	123,060	
321 辦公(事務)用品		121,245	121,245	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,815	1,815	
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	40,000		-40,000	-100.00
51 購建固定資產	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	40,000		-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	28,271,000	15,585,843	-12,685,157	-44.87

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

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	22,657,336	230,000	22,887,336	收入
財產收入	89,681	230,000	319,681	財產收益
政府撥入收入	22,560,487		22,560,487	政府撥入收入
教學收入	4,800		4,800	教學收入
其他收入	2,368		2,368	其他收入
基金用途	15,585,843	2,612,128	18,197,971	支出
用人費用	14,739,510		14,739,510	人事支出
服務費用	719,273	127,060	846,333	業務支出
材料及用品費	123,060	-123,060		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,612,128	2,612,128	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,071,493	-2,382,128	4,689,365	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,960,954	91,182,969	100,143,923	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,486,200	2,486,200	淨資產調整數
期末基金餘額	16,032,447	91,287,041	107,319,488	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
16,012,447	16,012,447	0	