

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 8 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	116		116		22,657,452	24,104,000	-1,446,548	-6.00
財產收入	193,000					89,681	172,000	-82,319	-47.86
租金收入	168,000					88,232	155,000	-66,768	-43.08
利息收入	2,000					1,449	1,000	449	44.90
其他財產收入	23,000						16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	28,068,000					22,560,487	23,922,000	-1,361,513	-5.69
公庫撥款收入	28,068,000					22,560,487	23,922,000	-1,361,513	-5.69
教學收入	10,000					4,800	10,000	-5,200	-52.00
學雜費收入	10,000					4,800	10,000	-5,200	-52.00
其他收入		116		116		2,484		2,484	
雜項收入		116		116		2,484		2,484	
基金用途	28,271,000	1,530,533		1,530,533		17,116,376	24,104,000	-6,987,624	-28.99
國民教育計畫	28,231,000	1,530,533		1,530,533		17,116,376	24,064,000	-6,947,624	-28.87
其他	28,231,000	1,530,533		1,530,533		17,116,376	24,064,000	-6,947,624	-28.87
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)		-1,530,417		-1,530,417		5,541,076		5,541,076	
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					14,502,030	7,396,692	7,105,338	96.06

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8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	108,400,776	100.00	負債	2	2,748,843	2.54
流動資產	11	17,250,873	15.91	流動負債	21	1,918,183	1.77
現金	1101	17,188,873	15.86	應付款項	2102	1,918,183	1.77
銀行存款	110102	17,168,873	15.84	應付代收款	210203	1,918,183	1.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,482,030	13.36	其他負債	28	830,660	0.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,686,843	2.48	什項負債	2801	830,660	0.77
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	830,660	0.77
預付款項	1108	62,000	0.06	淨資產	3	105,651,933	97.46
預付費用	110804	62,000	0.06	淨資產	31	105,651,933	97.46
預付費用-非預算類	110804-2	62,000	0.06	淨資產	3101	105,651,933	97.46
固定資產	14	91,149,903	84.09	累積餘額	310101	100,143,923	92.38
土地	1401	27,348,200	25.23	本期賸餘	310102	3,021,810	2.79
土地	140101	27,348,200	25.23	淨資產調整數	310104	2,486,200	2.00
土地改良物	1402	9,283,499	8.56	合計：		108,400,776	
土地改良物	140201	16,029,923	14.79				

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8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	-6,746,424	-6.22				
房屋建築及設備	1404	47,925,525	44.21				
房屋建築及設備	140401	79,031,650	72.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,106,125	-28.70				
機械及設備	1405	3,303,913	3.05				
機械及設備	140501	7,001,694	6.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,697,781	-3.41				
交通及運輸設備	1406	84,938	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	-255,662	-0.24				
雜項設備	1407	3,203,828	2.96				
雜項設備	140701	10,812,342	9.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,608,514	-7.02				
合計：		108,400,776					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	221,366	23,108,702
財產收益		319,681
財產孳息收入		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	221,366	223,734
雜項收入	221,366	223,734
支出	1,888,921	20,086,892
人事支出	1,410,811	16,150,321
人事支出	1,410,811	16,150,321
業務支出	119,722	966,055
業務支出	119,722	966,055
折舊、折耗及攤銷	358,388	2,970,516
固定資產折舊	358,388	2,970,516
本期賸餘（短絀）	-1,667,555	3,021,810
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		105,651,933

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 8 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				1,530,533	0	1,530,533	0.00
		累計數				17,116,376	24,064,000	-6,947,624	-28.87
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 8 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	2,937,450		2,970,516	91,149,903
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			663,612	9,283,499
房屋及建築	78,810,400	30,026,306	221,250		1,079,819	47,925,525
機械及設備	6,771,694	3,047,624	230,000		650,157	3,303,913
交通及運輸設備	340,600	242,467			13,195	84,938
雜項設備	10,812,342	7,044,781			563,733	3,203,828
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 8 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 8 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 8 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8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	16,150,321	-10,263,679	-38.86
11 正式員額薪資		10,335,388	10,335,388	
113 職員薪金		10,335,388	10,335,388	
12 聘僱及兼職人員薪資		361,637	361,637	
122 約僱職員薪金		343,882	343,882	
124 兼職人員酬金		17,755	17,755	
13 加(夜)班費		201,672	201,672	
131 延長工時加班費		201,672	201,672	
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		1,907,017	1,907,017	
161 職員退休及離職金		1,699,819	1,699,819	
162 工員退休及離職金		207,198	207,198	
18 福利費		1,334,275	1,334,275	
181 分擔員工保險費		1,109,795	1,109,795	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		215,480	215,480	
2 服務費用	1,563,000	833,285	-729,715	-46.69
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		27,993	27,993	
221 郵費		9,159	9,159	
222 電話費		18,834	18,834	
23 旅運費		14,124	14,124	

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8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	%
231 國內旅費		14,124	14,124	
25 修理保養及保固費		50,470	50,470	
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		23,750	23,750	
258 其他資產修護費		1,168	1,168	
27 一般服務費		552,865	552,865	
27D 計時與計件人員酬金		537,149	537,149	
27F 體育活動費		15,716	15,716	
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		31,000	31,000	
291 公共關係費		31,000	31,000	
3 材料及用品費	248,000	128,770	-119,230	-48.08
32 用品消耗		128,770	128,770	
321 辦公(事務)用品		126,955	126,955	
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	17,116,376	-11,154,624	-39.46

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 8 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	22,657,452	451,250	23,108,702	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	2,484	221,250	223,734	其他收入
基金用途	17,116,376	2,970,516	20,086,892	支出
用人費用	16,150,321		16,150,321	人事支出
服務費用	833,285	132,770	966,055	業務支出
材料及用品費	128,770	-128,770		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,970,516	2,970,516	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,541,076	-2,519,266	3,021,810	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	14,502,030	91,149,903	105,651,933	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
14,482,030	14,482,030	0	