

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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	150,836,000	37,561,790	8,000	37,553,790	469,422.38	129,734,747	102,492,000	27,242,747	26.58
財產收入	460,000		8,000	-8,000	-100.00	206,259	300,000	-93,741	-31.25
租金收入	394,000					206,259	262,000	-55,741	-21.28
利息收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他財產收入	50,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	150,356,000	37,561,790		37,561,790		129,528,488	102,182,000	27,346,488	26.76
公庫撥款收入	150,356,000	37,561,790		37,561,790		129,528,488	102,182,000	27,346,488	26.76
其他收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
雜項收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
基金用途	155,509,000	10,392,790	304,000	10,088,790	3,318.68	72,769,796	129,611,000	-56,841,204	-43.86
國民教育計畫	155,349,000	10,311,380	304,000	10,007,380	3,291.90	72,688,386	129,451,000	-56,762,614	-43.85
其他	155,349,000	10,311,380	304,000	10,007,380	3,291.90	72,688,386	129,451,000	-56,762,614	-43.85
建築及設備計畫	160,000	81,410		81,410		81,410	160,000	-78,590	-49.12
購建固定資產	160,000	81,410		81,410		81,410	160,000	-78,590	-49.12
本期賸餘(短絀)	-4,673,000	27,169,000	-296,000	27,465,000	-9,278.72	56,964,951	-27,119,000	84,083,951	-310.06
期初基金餘額	5,191,599					13,998,647	5,191,599	8,807,048	169.64
解繳公庫									
期末基金餘額	518,599					70,963,598	-21,927,401	92,890,999	-423.63

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

平衡表

中華民國114年6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	431,019,156	100.00	負 債	2	17,796,771	4.13
流動資產	11	88,760,369	20.59	流動負債	21	16,343,621	3.79
現金	1101	88,678,319	20.57	應付款項	2102	16,343,621	3.79
銀行存款	110102	88,648,319	20.57	應付代收款	210203	16,343,621	3.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	70,883,598	16.45	其他負債	28	1,453,150	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,764,721	4.12	什項負債	2801	1,453,150	0.34
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,453,150	0.34
預付款項	1108	82,050	0.02	淨資產	3	413,222,385	95.87
預付費用	110804	82,050	0.02	淨資產	31	413,222,385	95.87
預付費用-預算類	110804-1	50,000	0.01	淨資產	3101	413,222,385	95.87
預付費用-非預算類	110804-2	32,050	0.01	累積餘額	310101	351,064,114	81.45
固定資產	14	342,258,787	79.41	本期賸餘	310102	52,903,374	12.27
土地	1401	164,811,579	38.24	淨資產調整數	310104	9,254,897	2.15
土地	140101	164,811,579	38.24	合計：		431,019,156	
土地改良物	1402	6,160,850	1.43				

信託代理與保證資產 262,200

信託代理與保證負債

262,200

保管有價證券 262,200

應付保管有價證券

262,200

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 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

平衡表

中華民國114年6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		
土地改良物	140201	11,957,651	2.77				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,796,801	-1.34				
房屋建築及設備	1404	150,743,831	34.97				
房屋建築及設備	140401	214,128,769	49.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-63,384,938	-14.71				
機械及設備	1405	7,647,031	1.77				
機械及設備	140501	23,762,942	5.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,115,911	-3.74				
交通及運輸設備	1406	649,908	0.15				
交通及運輸設備	140601	3,797,476	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,147,568	-0.73				
雜項設備	1407	12,245,588	2.84				
雜項設備	140701	32,075,312	7.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,829,724	-4.60				

信託代理與保證資產 262,200

信託代理與保證負債

262,200

保管有價證券 262,200

應付保管有價證券

262,200

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 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

平衡表

中華民國114年6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		
合計：		431,019,156					

信託代理與保證資產

262,200

信託代理與保證負債

262,200

保管有價證券

262,200

應付保管有價證券

262,200

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 — 嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,258,098	132,007,383
財產收益		206,259
財產孳息收入		206,259
政府撥入收入	37,561,790	129,528,488
公庫撥款收入	37,561,790	129,528,488
		146,400
		146,400
其他收入	696,308	2,126,236
雜項收入	696,308	2,126,236
支出	11,265,102	79,104,009
人事支出	10,082,568	71,227,475
人事支出	10,082,568	71,227,475
業務支出	228,812	1,460,911
業務支出	228,812	1,460,911
財產損失		12,567
財產交易損失		12,567
折舊、折耗及攤銷	953,722	6,403,056
固定資產折舊	953,722	6,403,056
本期賸餘（短絀）	26,992,996	52,903,374
期初淨資產		351,064,114
解繳公庫		
淨資產調整數	616,366	9,254,897
期末淨資產		413,222,385

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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 6 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				10,311,380	304,000	10,007,380	3291.90
		累計數				72,688,386	129,451,000	-56,762,614	-43.85
建築及設備計畫		本月數				81,410	0	81,410	0.00
		累計數				81,410	160,000	-78,590	-49.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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	438,937,353	101,871,886	11,608,943	12,567	6,403,056	342,258,787
非理財目的之長期投資						
土地	164,811,579					164,811,579
土地改良物	11,193,247	4,629,947	764,404		1,166,854	6,160,850
房屋及建築	205,638,276	61,370,704	8,490,493		2,014,234	150,743,831
機械及設備	23,519,254	14,719,432	250,900	7,212	1,396,479	7,647,031
交通及運輸設備	3,649,282	3,044,002	149,410	1,216	103,566	649,908
雜項設備	30,125,715	18,107,801	1,953,736	4,139	1,721,923	12,245,588
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 114 年 6 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：

02522-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 6 月份

02522-2

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		160,000			160,000	160,000	81,410		81,410	50.88	-78,590	-49.12		

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年6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	151,510,000	71,227,475	-80,282,525	-52.99
11 正式員額薪資		42,948,737	42,948,737	
113 職員薪金		42,729,677	42,729,677	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		992,042	992,042	
122 約僱職員薪金		647,383	647,383	
124 兼職人員酬金		344,659	344,659	
15 獎金		11,272,026	11,272,026	
151 考績獎金		829,975	829,975	
152 年終獎金		10,442,051	10,442,051	
16 退休及卹償金		11,498,574	11,498,574	
161 職員退休及離職金		11,498,574	11,498,574	
18 福利費		4,516,096	4,516,096	
181 分擔員工保險費		4,006,596	4,006,596	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		491,500	491,500	
2 服務費用	3,184,000	1,186,074	-1,997,926	-62.75
21 水電費		212,326	212,326	
212 工作場所電費		174,655	174,655	
214 工作場所水費		37,671	37,671	
23 旅運費		28,774	28,774	
231 國內旅費		28,774	28,774	
25 修理保養及保固費		264,863	264,863	
252 一般房屋修護費		85,280	85,280	
255 機械及設備修護費		64,260	64,260	
258 其他資產修護費		115,323	115,323	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年6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	%
27	一般服務費		441,344	441,344	
27D	計時與計件人員酬金		370,419	370,419	
27F	體育活動費		70,925	70,925	
28	專業服務費		207,898	207,898	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		21,808	21,808	
28Y	其他專業服務費		186,090	186,090	
29	公共關係費		30,869	30,869	
291	公共關係費		30,869	30,869	
3	材料及用品費	643,000	262,837	-380,163	-59.12
32	用品消耗		262,837	262,837	
321	辦公（事務）用品		262,837	262,837	
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	160,000	81,410	-78,590	-49.12
51	購建固定資產	160,000	81,410	-78,590	-49.12
514	購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
515	購置交通及運輸設備		81,410	81,410	
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	12,000		0.00
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		155,509,000	72,769,796	-82,739,204	-53.21

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	129,734,747	2,272,636	132,007,383	收入
財產收入	206,259		206,259	財產收益
政府撥入收入	129,528,488		129,528,488	政府撥入收入
		146,400	146,400	
其他收入		2,126,236	2,126,236	其他收入
基金用途	72,769,796	6,334,213	79,104,009	支出
用人費用	71,227,475		71,227,475	人事支出
服務費用	1,186,074	274,837	1,460,911	業務支出
材料及用品費	262,837	-262,837		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		12,567	12,567	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	81,410	-81,410		
		6,403,056	6,403,056	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	56,964,951	-4,061,577	52,903,374	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,998,647	337,065,467	351,064,114	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		9,254,897	9,254,897	淨資產調整數
期末基金餘額	70,963,598	342,258,787	413,222,385	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
70,883,598	70,883,598	0	