

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、用途及餘純表

中華民國 114 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 | 150,836,000 | 14,273 | 38,405,000 | -38,390,727 | -99.96 | 129,749,020 | 140,897,000 | -11,147,980 | -7.91 |
| 財產收入 | 460,000 | 14,273 | | 14,273 | | 220,532 | 300,000 | -79,468 | -26.49 |
| 租金收入 | 394,000 | | | | | 206,259 | 262,000 | -55,741 | -21.28 |
| 利息收入 | 16,000 | 14,273 | | 14,273 | | 14,273 | 8,000 | 6,273 | 78.41 |
| 其他財產收入 | 50,000 | | | | | | 30,000 | -30,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 150,356,000 | | 38,405,000 | -38,405,000 | -100.00 | 129,528,488 | 140,587,000 | -11,058,512 | -7.87 |
| 公庫撥款收入 | 150,356,000 | | 38,405,000 | -38,405,000 | -100.00 | 129,528,488 | 140,587,000 | -11,058,512 | -7.87 |
| 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 | 10,494,217 | 20,730,000 | -10,235,783 | -49.38 | 83,264,013 | 150,341,000 | -67,076,987 | -44.62 |
| 國民教育計畫 | 155,349,000 | 10,494,217 | 20,730,000 | -10,235,783 | -49.38 | 83,182,603 | 150,181,000 | -66,998,397 | -44.61 |
| 其他 | 155,349,000 | 10,494,217 | 20,730,000 | -10,235,783 | -49.38 | 83,182,603 | 150,181,000 | -66,998,397 | -44.61 |
| 建築及設備計畫 | 160,000 | | | | | 81,410 | 160,000 | -78,590 | -49.12 |
| 購建固定資產 | 160,000 | | | | | 81,410 | 160,000 | -78,590 | -49.12 |
| 本期賸餘(短純) | -4,673,000 | -10,479,944 | 17,675,000 | -28,154,944 | -159.29 | 46,485,007 | -9,444,000 | 55,929,007 | -592.22 |
| 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 | | | | | 60,483,654 | -4,252,401 | 64,736,055 | -1,522.34 |

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 | 416,688,326 | 100.00 | 負債 | 2 | 14,867,466 | 3.57 |
| 流動資產 | 11 | 75,351,120 | 18.08 | 流動負債 | 21 | 14,314,316 | 3.44 |
| 現金 | 1101 | 75,269,070 | 18.06 | 應付款項 | 2102 | 14,314,316 | 3.44 |
| 銀行存款 | 110102 | 75,239,070 | 18.06 | 應付代收款 | 210203 | 14,314,316 | 3.44 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 60,403,654 | 14.50 | 其他負債 | 28 | 553,150 | 0.13 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 14,835,416 | 3.56 | 什項負債 | 2801 | 553,150 | 0.13 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 553,150 | 0.13 |
| 預付款項 | 1108 | 82,050 | 0.02 | 淨資產 | 3 | 401,820,860 | 96.43 |
| 預付費用 | 110804 | 82,050 | 0.02 | 淨資產 | 31 | 401,820,860 | 96.43 |
| 預付費用-預算類 | 110804-1 | 50,000 | 0.01 | 淨資產 | 3101 | 401,820,860 | 96.43 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 32,050 | 0.01 | 累積餘額 | 310101 | 351,064,114 | 84.25 |
| 固定資產 | 14 | 341,337,206 | 81.92 | 本期賸餘 | 310102 | 41,501,849 | 9.96 |
| 土地 | 1401 | 164,811,579 | 39.55 | 淨資產調整數 | 310104 | 9,254,897 | 2.22 |
| 土地 | 140101 | 164,811,579 | 39.55 | 合計： | | 416,688,326 | |
| 土地改良物 | 1402 | 6,093,775 | 1.46 | | | | |

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 | | |
| 土地改良物 | 140201 | 11,957,651 | 2.87 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -5,863,876 | -1.41 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 150,399,428 | 36.09 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 214,128,769 | 51.39 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -63,729,341 | -15.29 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 7,424,048 | 1.78 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 23,773,442 | 5.71 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -16,349,394 | -3.92 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 631,110 | 0.15 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 3,797,476 | 0.91 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,166,366 | -0.76 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 11,977,266 | 2.87 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 32,075,312 | 7.70 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -20,098,046 | -4.82 | | | | |
| 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 | | |
| 合計： | | 416,688,326 | | | | | |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 財產收益 | 24,773 | 132,032,156 |
| 財產孳息收入 | 14,273 | 220,532 |
| 政府撥入收入 | 14,273 | 220,532 |
| 公庫撥款收入 | | 129,528,488 |
| | | 129,528,488 |
| | | 146,400 |
| | | 146,400 |
| 其他收入 | 10,500 | 2,136,736 |
| 雜項收入 | 10,500 | 2,136,736 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 11,426,298 | 90,530,307 |
| 人事支出 | 10,169,258 | 81,396,733 |
| 業務支出 | 10,169,258 | 81,396,733 |
| 業務支出 | 324,959 | 1,785,870 |
| 財產損失 | 324,959 | 1,785,870 |
| 財產交易損失 | | 12,567 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 932,081 | 7,335,137 |
| 固定資產折舊 | 932,081 | 7,335,137 |
| 本期賸餘（短絀） | -11,401,525 | 41,501,849 |
| 期初淨資產 | | 351,064,114 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 9,254,897 |
| 期末淨資產 | | 401,820,860 |

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 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 | | | | 10,494,217 | 20,730,000 | -10,235,783 -49.38 | |
| | | 累計數 | | | | 83,182,603 | 150,181,000 | -66,998,397 -44.61 | |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 0 | 0 0.00 | |
| | | 累計數 | | | | 81,410 | 160,000 | -78,590 -49.12 | |

資本資產明細表

中華民國 114 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 | | |
| 資產 | 438,937,353 | 101,871,886 | 11,619,443 | 12,567 | 7,335,137 | 341,337,206 |
| 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 | | 1,233,929 | 6,093,775 |
| 房屋及建築 | 205,638,276 | 61,370,704 | 8,490,493 | | 2,358,637 | 150,399,428 |
| 機械及設備 | 23,519,254 | 14,719,432 | 261,400 | 7,212 | 1,629,962 | 7,424,048 |
| 交通及運輸設備 | 3,649,282 | 3,044,002 | 149,410 | 1,216 | 122,364 | 631,110 |
| 雜項設備 | 30,125,715 | 18,107,801 | 1,953,736 | 4,139 | 1,990,245 | 11,977,266 |
| 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 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：

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

02522-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 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 | | 160,000 | | | 160,000 | 160,000 | 81,410 | | 81,410 | 50.88 | -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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

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 | 151,510,000 | 81,396,733 | -70,113,267 | -46.28 |
| 11 正式員額薪資 | | 50,182,138 | 50,182,138 | |
| 113 職員薪金 | | 49,926,568 | 49,926,568 | |
| 114 工員工資 | | 255,570 | 255,570 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,202,658 | 1,202,658 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 777,084 | 777,084 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 425,574 | 425,574 | |
| 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 | | 13,420,396 | 13,420,396 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 13,420,396 | 13,420,396 | |
| 18 福利費 | | 5,319,515 | 5,319,515 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 4,698,015 | 4,698,015 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 18,000 | 18,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 603,500 | 603,500 | |
| 2 服務費用 | 3,184,000 | 1,396,973 | -1,787,027 | -56.13 |
| 21 水電費 | | 279,620 | 279,620 | |
| 212 工作場所電費 | | 234,666 | 234,666 | |
| 214 工作場所水費 | | 44,954 | 44,954 | |
| 23 旅運費 | | 36,213 | 36,213 | |
| 231 國內旅費 | | 36,213 | 36,213 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 307,303 | 307,303 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 111,730 | 111,730 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 70,560 | 70,560 | |
| 258 其他資產修護費 | | 125,013 | 125,013 | |

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 | % |
| 27 一般服務費 | | 497,344 | 497,344 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 426,419 | 426,419 | |
| 27F 體育活動費 | | 70,925 | 70,925 | |
| 28 專業服務費 | | 245,624 | 245,624 | |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費 | | 21,808 | 21,808 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 223,816 | 223,816 | |
| 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 | 376,897 | -266,103 | -41.38 |
| 32 用品消耗 | | 376,897 | 376,897 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 376,897 | 376,897 | |
| 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 | 83,264,013 | -72,244,987 | -46.46 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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 | 129,749,020 | 2,283,136 | 132,032,156 | 收入 |
| 財產收入 | 220,532 | | 220,532 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 129,528,488 | 146,400 | 129,528,488 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 2,136,736 | 2,136,736 | 其他收入 |
| 基金用途 | 83,264,013 | 7,266,294 | 90,530,307 | 支出 |
| 用人費用 | 81,396,733 | | 81,396,733 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,396,973 | 388,897 | 1,785,870 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 376,897 | -376,897 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | -12,000 | | |
| 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 | 12,567 -81,410 | 12,567 | 財產損失 |
| 本期賸餘(短絀) | 46,485,007 | 7,335,137 -4,983,158 | 7,335,137 41,501,849 | 折舊、折耗及攤銷 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 |
| 期末基金餘額 | 60,483,654 | 9,254,897 341,337,206 | 9,254,897 401,820,860 | 淨資產調整數 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 60,403,654 | 60,403,654 | 0 | |