

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 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	113,436,000	27,285,008	140,000	27,145,008	19,389.29	70,999,690	44,395,000	26,604,690	59.93
財產收入	245,000	8,244	140,000	-131,756	-94.11	8,244	140,000	-131,756	-94.11
租金收入	235,000		140,000	-140,000	-100.00		140,000	-140,000	-100.00
利息收入		8,244		8,244		8,244		8,244	
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	113,191,000	27,273,138		27,273,138		70,972,168	44,255,000	26,717,168	60.37
公庫撥款收入	113,191,000	27,273,138		27,273,138		70,972,168	44,255,000	26,717,168	60.37
其他收入		3,626		3,626		19,278		19,278	
雜項收入		3,626		3,626		19,278		19,278	
基金用途	125,779,000	8,184,984	140,000	8,044,984	5,746.42	29,838,544	52,026,000	-22,187,456	-42.65
國民教育計畫	125,639,000	8,184,984		8,184,984		29,838,544	51,886,000	-22,047,456	-42.49
其他	125,639,000	8,184,984		8,184,984		29,838,544	51,886,000	-22,047,456	-42.49
建築及設備計畫	140,000		140,000	-140,000	-100.00		140,000	-140,000	-100.00
購建固定資產	140,000		140,000	-140,000	-100.00		140,000	-140,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	19,100,024		19,100,024		41,161,146	-7,631,000	48,792,146	-639.39
期初基金餘額	13,713,701					30,112,786	13,713,701	16,399,085	119.58
解繳公庫									
期末基金餘額	1,370,701					71,273,932	6,082,701	65,191,231	1,071.75

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

平衡表

中華民國115年3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	227,301,548	100.00	負 債	2	15,966,950	7.02
流動資產	11	87,240,882	38.38	流動負債	21	15,607,690	6.87
現金	1101	87,240,882	38.38	應付款項	2102	15,607,690	6.87
銀行存款	110102	87,200,882	38.36	應付代收款	210203	15,607,690	6.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	71,233,932	31.34	其他負債	28	359,260	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,966,950	7.02	什項負債	2801	359,260	0.16
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	359,260	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	211,334,598	92.98
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	211,334,598	92.98
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	211,334,598	92.98
固定資產	14	140,060,666	61.62	累積餘額	310101	168,016,358	73.92
土地	1401	36,709,766	16.15	本期賸餘	310102	43,318,240	19.06
土地	140101	36,709,766	16.15	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	476,214	0.21	合計：		227,301,548	
土地改良物	140201	12,404,435	5.46				

信託代理與保證資產 333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券 333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

平衡表

中華民國115年3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	-11,928,221	-5.25				
房屋建築及設備	1404	86,143,566	37.90				
房屋建築及設備	140401	163,925,181	72.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,781,615	-34.22				
機械及設備	1405	6,721,656	2.96				
機械及設備	140501	29,719,766	13.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,998,110	-10.12				
交通及運輸設備	1406	4,464	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-548,967	-0.24				
雜項設備	1407	10,005,000	4.40				
雜項設備	140701	25,811,392	11.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,806,392	-6.95				
合計：		227,301,548					

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,559,508	75,267,294
財產收益	8,244	8,244
財產孳息收入	8,244	8,244
政府撥入收入	27,273,138	70,972,168
公庫撥款收入	27,273,138	70,972,168
其他收入	278,126	4,286,882
雜項收入	278,126	4,286,882
支出	8,901,911	31,949,054
人事支出	7,897,730	29,168,548
人事支出	7,897,730	29,168,548
業務支出	287,254	669,996
業務支出	287,254	669,996
財產損失	14,681	14,681
財產交易損失	14,681	14,681
折舊、折耗及攤銷	702,246	2,095,829
固定資產折舊	702,246	2,095,829
本期賸餘（短絀）	18,657,597	43,318,240
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		211,334,598

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 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				8,184,984	0	8,184,984	0.00
		累計數				29,838,544	51,886,000	-22,047,456	-42.49
建築及設備計畫		本月數				0	140,000	-140,000	-100.00
		累計數				0	140,000	-140,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	264,881,367	126,977,795	4,267,604	25,000	2,085,510	140,060,666
非理財目的之長期投資						
土地	33,852,365		2,857,401			36,709,766
土地改良物	12,404,435	11,913,755			14,466	476,214
房屋及建築	163,925,181	77,038,223			743,392	86,143,566
機械及設備	28,811,663	22,531,045	933,103	25,000	467,065	6,721,656
交通及運輸設備	553,431	547,638			1,329	4,464
雜項設備	25,334,292	14,947,134	477,100		859,258	10,005,000
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 115 年 3 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 115 年 3 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
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02526-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 3 月份

02526-2

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		140,000			140,000	140,000					-140,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年3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	122,769,000	29,168,548	-93,600,452	-76.24
11 正式員額薪資		15,090,885	15,090,885	
113 職員薪金		14,762,295	14,762,295	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,550	69,550	
124 兼職人員酬金		69,550	69,550	
15 獎金		7,184,795	7,184,795	
151 考績獎金		200,805	200,805	
152 年終獎金		6,983,990	6,983,990	
16 退休及卹償金		4,699,675	4,699,675	
161 職員退休及離職金		4,445,328	4,445,328	
162 工員退休及離職金		254,347	254,347	
18 福利費		2,123,643	2,123,643	
181 分擔員工保險費		1,601,434	1,601,434	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		513,209	513,209	
2 服務費用	2,479,000	545,232	-1,933,768	-78.01
21 水電費		111,594	111,594	
212 工作場所電費		80,703	80,703	
214 工作場所水費		30,891	30,891	
22 郵電費		11,372	11,372	
221 郵費		3,102	3,102	
222 電話費		8,270	8,270	
23 旅運費		42,554	42,554	
231 國內旅費		42,554	42,554	
25 修理保養及保固費		45,492	45,492	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年3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		10,189	10,189	
255	機械及設備修護費		24,999	24,999	
257	雜項設備修護費		1,200	1,200	
258	其他資產修護費		9,104	9,104	
27	一般服務費		306,909	306,909	
27D	計時與計件人員酬金		245,254	245,254	
27F	體育活動費		61,655	61,655	
28	專業服務費		17,550	17,550	
28Y	其他專業服務費		17,550	17,550	
29	公共關係費		9,761	9,761	
291	公共關係費		9,761	9,761	
3	材料及用品費	379,000	122,764	-256,236	-67.61
32	用品消耗		122,764	122,764	
321	辦公（事務）用品		122,764	122,764	
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	140,000		-140,000	-100.00
51	購建固定資產	140,000		-140,000	-100.00
516	購置雜項設備	140,000		-140,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	2,000	-10,000	-83.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744	慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計		125,779,000	29,838,544	-95,940,456	-76.28

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	70,999,690	4,267,604	75,267,294	收入
財產收入	8,244		8,244	財產收益
政府撥入收入	70,972,168		70,972,168	政府撥入收入
其他收入	19,278	4,267,604	4,286,882	其他收入
基金用途	29,838,544	2,110,510	31,949,054	支出
用人費用	29,168,548		29,168,548	人事支出
服務費用	545,232	124,764	669,996	業務支出
材料及用品費	122,764	-122,764		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		14,681	14,681	財產損失
		2,095,829	2,095,829	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	41,161,146	2,157,094	43,318,240	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,112,786	137,903,572	168,016,358	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	71,273,932	140,060,666	211,334,598	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
71,233,932	71,233,932	0	