

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 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	157,284,000	31,687,439		31,687,439		89,169,284	54,156,000	35,013,284	64.65
財產收入	474,000					15,900	146,000	-130,100	-89.11
租金收入	388,000					15,900	131,000	-115,100	-87.86
利息收入	16,000								
其他財產收入	70,000						15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	156,790,000	31,596,355		31,596,355		89,027,275	54,000,000	35,027,275	64.87
公庫撥款收入	156,790,000	31,596,355		31,596,355		89,027,275	54,000,000	35,027,275	64.87
其他收入	20,000	91,084		91,084		126,109	10,000	116,109	1,161.09
雜項收入	20,000	91,084		91,084		126,109	10,000	116,109	1,161.09
基金用途	165,678,000	10,573,150	40,000	10,533,150	26,332.88	41,371,293	81,589,000	-40,217,707	-49.29
國民教育計畫	165,498,000	10,573,150		10,573,150		41,371,293	81,409,000	-40,037,707	-49.18
其他	165,498,000	10,573,150		10,573,150		41,371,293	81,409,000	-40,037,707	-49.18
建築及設備計畫	180,000		40,000	-40,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
購建固定資產	180,000		40,000	-40,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	21,114,289	-40,000	21,154,289	-52,885.72	47,797,991	-27,433,000	75,230,991	-274.24
期初基金餘額	9,325,647					15,889,660	9,325,647	6,564,013	70.39
解繳公庫									
期末基金餘額	931,647					63,687,651	-18,107,353	81,795,004	-451.72

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	425,813,857	100.00	負 債	2	24,684,164	5.80
流動資產	11	88,371,815	20.75	流動負債	21	23,550,014	5.53
現金	1101	88,223,156	20.72	應付款項	2102	23,550,014	5.53
銀行存款	110102	88,193,156	20.71	應付代收款	210203	23,550,014	5.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	63,657,651	14.95	其他負債	28	1,134,150	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,535,505	5.76	什項負債	2801	1,134,150	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,134,150	0.27
預付款項	1108	148,659	0.03	淨資產	3	401,129,693	94.20
預付費用	110804	148,659	0.03	淨資產	31	401,129,693	94.20
預付費用-非預算類	110804-2	148,659	0.03	淨資產	3101	401,129,693	94.20
固定資產	14	337,442,042	79.25	累積餘額	310101	353,866,005	83.10
土地	1401	166,293,639	39.05	本期賸餘	310102	45,777,272	10.75
土地	140101	166,293,639	39.05	淨資產調整數	310104	1,486,416	0.35
土地改良物	1402	5,557,175	1.31	合計：		425,813,857	
土地改良物	140201	12,000,451	2.82				

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	-6,443,276	-1.51				
房屋建築及設備	1404	147,878,872	34.73				
房屋建築及設備	140401	214,366,757	50.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,487,885	-15.61				
機械及設備	1405	6,335,239	1.49				
機械及設備	140501	23,711,140	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,375,901	-4.08				
交通及運輸設備	1406	527,360	0.12				
交通及運輸設備	140601	3,711,656	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,184,296	-0.75				
雜項設備	1407	10,849,757	2.55				
雜項設備	140701	32,381,301	7.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,531,544	-5.06				
合計：		425,813,857					

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115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,822,439	89,679,284
財產收益		15,900
財產孳息收入		15,900
政府撥入收入	31,596,355	89,027,275
公庫撥款收入	31,596,355	89,027,275
其他收入	226,084	636,109
雜項收入	226,084	636,109
支出	11,413,147	43,902,012
人事支出	10,346,725	40,705,582
人事支出	10,346,725	40,705,582
業務支出	226,425	665,711
業務支出	226,425	665,711
財產損失		11,855
財產交易損失		11,855
折舊、折耗及攤銷	839,997	2,518,864
固定資產折舊	839,997	2,518,864
本期賸餘（短絀）	20,409,292	45,777,272
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數	4,356	1,486,416
期末淨資產		401,129,693

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 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				10,573,150	0	10,573,150	0.00
		累計數				41,371,293	81,409,000	-40,037,707	-49.18
建築及設備計畫		本月數				0	40,000	-40,000	-100.00
		累計數				0	180,000	-180,000	-100.00

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 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	451,659,615	113,683,270	2,366,260	1,560,931	1,339,632	337,442,042
非理財目的之長期投資						
土地	164,811,579		1,482,060			166,293,639
土地改良物	12,000,451	6,242,051			201,225	5,557,175
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	35,000		1,034,903	147,878,872
機械及設備	23,905,832	17,359,280	749,200	943,892	16,621	6,335,239
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830		135,820	-76,534	527,360
雜項設備	32,762,520	21,368,127	100,000	481,219	163,417	10,849,757
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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-2

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：

02522-1

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

02522-2

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

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		180,000			180,000	180,000					-180,000	-100.00		

中華民國 115 年 3 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	161,435,000	40,705,582	-120,729,418	-74.79
11	正式員額薪資		20,894,188	20,894,188	
113	職員薪金		20,784,658	20,784,658	
114	工員工資		109,530	109,530	
12	聘僱及兼職人員薪資		707,366	707,366	
122	約僱職員薪金		409,256	409,256	
124	兼職人員酬金		298,110	298,110	
15	獎金		10,719,551	10,719,551	
152	年終獎金		10,719,551	10,719,551	
16	退休及卹償金		5,666,310	5,666,310	
161	職員退休及離職金		5,666,310	5,666,310	
18	福利費		2,718,167	2,718,167	
181	分擔員工保險費		2,200,367	2,200,367	
18Y	其他福利費		517,800	517,800	
2	服務費用	3,452,000	603,011	-2,848,989	-82.53
21	水電費		111,150	111,150	
212	工作場所電費		104,228	104,228	
214	工作場所水費		6,922	6,922	
23	旅運費		5,891	5,891	
231	國內旅費		5,891	5,891	
25	修理保養及保固費		23,520	23,520	
255	機械及設備修護費		12,600	12,600	
258	其他資產修護費		10,920	10,920	
27	一般服務費		412,700	412,700	
27D	計時與計件人員酬金		412,700	412,700	
28	專業服務費		49,750	49,750	

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,750	14,750	
28Y 其他專業服務費		35,000	35,000	
3 材料及用品費	593,000	54,700	-538,300	-90.78
32 用品消耗		54,700	54,700	
321 辦公(事務)用品		54,700	54,700	
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	180,000		-180,000	-100.00
51 購建固定資產	180,000		-180,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	8,000	-10,000	-55.56
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	165,678,000	41,371,293	-124,306,707	-75.03

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	89,169,284	510,000	89,679,284	收入
財產收入	15,900		15,900	財產收益
政府撥入收入	89,027,275		89,027,275	政府撥入收入
其他收入	126,109	510,000	636,109	其他收入
基金用途	41,371,293	2,530,719	43,902,012	支出
用人費用	40,705,582		40,705,582	人事支出
服務費用	603,011	62,700	665,711	業務支出
材料及用品費	54,700	-54,700		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		11,855	11,855	財產損失
		2,518,864	2,518,864	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	47,797,991	-2,020,719	45,777,272	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,889,660	337,976,345	353,866,005	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,486,416	1,486,416	淨資產調整數
期末基金餘額	63,687,651	337,442,042	401,129,693	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
63,657,651	63,657,651	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/03/01-115/03/31

02522 民雄國小

列印日期：115/04/10

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550252280030100	地方教育發展基金					上期結餘		73,371,505	30,828,143	42,543,362
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/02	14055450150838		379,941	收入數		73,751,446	30,828,143	42,923,303
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/02	00016	0300223		支付數	1,123,700	73,751,446	31,951,843	41,799,603
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/02	00015	0300273		支付數	8,529,213	73,751,446	40,481,056	33,270,390
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/02	00014	0300438		支付數	390,768	73,751,446	40,871,824	32,879,622
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/02	00017	0300439		支付數	21,250	73,751,446	40,893,074	32,858,372
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/04	00018	0300672		支付數	43,376	73,751,446	40,936,450	32,814,996
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/09	00019	0301009		支付數	421,800	73,751,446	41,358,250	32,393,196
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/09	00020	0301010		支付數	83,157	73,751,446	41,441,407	32,310,039
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/10	14050750150925		55,804	收入數		73,807,250	41,441,407	32,365,843
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/13	14052650151327		410,414	收入數		74,217,664	41,441,407	32,776,257
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/16	00021	0301550		支付數	82,059	74,217,664	41,523,466	32,694,198
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/24	14050550151542		24,000	收入數		74,241,664	41,523,466	32,718,198
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/24	14050550151542		11,280	收入數		74,252,944	41,523,466	32,729,478
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/24	00002	0300108		支出收回	192,431	74,252,944	41,331,035	32,921,909
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/24	00007	0300108		支出收回	59,233	74,252,944	41,271,802	32,981,142
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/24	00010	0300109		支出收回	9,636	74,252,944	41,262,166	32,990,778
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/25	00022	0302228		支付數	139,127	74,252,944	41,401,293	32,851,651
11550252280030100	地方教育發展基金	115/03/30	14059350151894		30,806,000	收入數		105,058,944	41,401,293	63,657,651
	小計				31,687,439		10,573,150			