

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 2 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		25,000	-25,000	-100.00	57,481,845	54,156,000	3,325,845	6.14
財產收入	474,000		15,000	-15,000	-100.00	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		15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	156,790,000					57,430,920	54,000,000	3,430,920	6.35
公庫撥款收入	156,790,000					57,430,920	54,000,000	3,430,920	6.35
其他收入	20,000		10,000	-10,000	-100.00	35,025	10,000	25,025	250.25
雜項收入	20,000		10,000	-10,000	-100.00	35,025	10,000	25,025	250.25
基金用途	165,678,000	21,318,608		21,318,608		30,798,143	81,549,000	-50,750,857	-62.23
國民教育計畫	165,498,000	21,318,608		21,318,608		30,798,143	81,409,000	-50,610,857	-62.17
其他	165,498,000	21,318,608		21,318,608		30,798,143	81,409,000	-50,610,857	-62.17
建築及設備計畫	180,000						140,000	-140,000	-100.00
購建固定資產	180,000						140,000	-140,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	-21,318,608	25,000	-21,343,608	-85,374.43	26,683,702	-27,393,000	54,076,702	-197.41
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					42,573,362	-18,067,353	60,640,715	-335.64

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2月28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	401,306,284	100.00	負 債	2	20,590,239	5.13
流動資產	11	63,163,601	15.74	流動負債	21	19,256,089	4.80
現金	1101	63,014,942	15.70	應付款項	2102	19,256,089	4.80
銀行存款	110102	62,984,942	15.69	應付代收款	210203	19,256,089	4.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	42,543,362	10.60	其他負債	28	1,334,150	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	20,441,580	5.09	什項負債	2801	1,334,150	0.33
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,334,150	0.33
預付款項	1108	148,659	0.04	淨資產	3	380,716,045	94.87
預付費用	110804	148,659	0.04	淨資產	31	380,716,045	94.87
預付費用-非預算類	110804-2	148,659	0.04	淨資產	3101	380,716,045	94.87
固定資產	14	338,142,683	84.26	累積餘額	310101	353,866,005	88.18
土地	1401	166,293,639	41.44	本期賸餘	310102	25,367,980	6.32
土地	140101	166,293,639	41.44	淨資產調整數	310104	1,482,060	0.37
土地改良物	1402	5,624,250	1.40	合計：		401,306,284	
土地改良物	140201	12,000,451	2.99				

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2月28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	-6,376,201	-1.59				
房屋建築及設備	1404	148,188,904	36.93				
房屋建築及設備	140401	214,331,757	53.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,142,853	-16.48				
機械及設備	1405	6,532,305	1.63				
機械及設備	140501	23,711,940	5.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,179,635	-4.28				
交通及運輸設備	1406	546,674	0.14				
交通及運輸設備	140601	3,711,656	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,164,982	-0.79				
雜項設備	1407	10,956,911	2.73				
雜項設備	140701	32,281,301	8.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,324,390	-5.31				
合計：		401,306,284					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	375,000	57,856,845
財產收益		15,900
財產孳息收入		15,900
政府撥入收入		57,430,920
公庫撥款收入		57,430,920
其他收入	375,000	410,025
雜項收入	375,000	410,025
支出	22,157,735	32,488,865
人事支出	20,958,606	30,358,857
人事支出	20,958,606	30,358,857
業務支出	360,002	439,286
業務支出	360,002	439,286
財產損失		11,855
財產交易損失		11,855
折舊、折耗及攤銷	839,127	1,678,867
固定資產折舊	839,127	1,678,867
本期賸餘（短絀）	-21,782,735	25,367,980
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數	1,482,060	1,482,060
期末淨資產		380,716,045

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 2 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				21,318,608	0	21,318,608	0.00
		累計數				30,798,143	81,409,000	-50,610,857	-62.17
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	140,000	-140,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	1,857,060	1,185,931	504,791	338,142,683
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			134,150	5,624,250
房屋及建築	214,331,757	65,452,982			689,871	148,188,904
機械及設備	23,905,832	17,359,280	375,000	568,892	-179,645	6,532,305
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830		135,820	-95,848	546,674
雜項設備	32,762,520	21,368,127		481,219	-43,737	10,956,911
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 2 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

02522-1

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 2 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	140,000					-140,000	-100.00		

中華民國 115 年 2 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2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	30,358,857	-131,076,143	-81.19
11	正式員額薪資		13,949,480	13,949,480	
113	職員薪金		13,876,460	13,876,460	
114	工員工資		73,020	73,020	
12	聘僱及兼職人員薪資		364,331	364,331	
122	約僱職員薪金		204,628	204,628	
124	兼職人員酬金		159,703	159,703	
15	獎金		10,685,673	10,685,673	
152	年終獎金		10,685,673	10,685,673	
16	退休及卹償金		3,787,277	3,787,277	
161	職員退休及離職金		3,787,277	3,787,277	
18	福利費		1,572,096	1,572,096	
181	分擔員工保險費		1,508,096	1,508,096	
18Y	其他福利費		64,000	64,000	
2	服務費用	3,452,000	403,386	-3,048,614	-88.31
21	水電費		65,456	65,456	
212	工作場所電費		58,534	58,534	
214	工作場所水費		6,922	6,922	
23	旅運費		1,930	1,930	
231	國內旅費		1,930	1,930	
25	修理保養及保固費		6,300	6,300	
255	機械及設備修護費		6,300	6,300	
27	一般服務費		300,700	300,700	
27D	計時與計件人員酬金		300,700	300,700	
28	專業服務費		29,000	29,000	
28Y	其他專業服務費		29,000	29,000	

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2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	%
3 材料及用品費	593,000	27,900	-565,100	-95.30
32 用品消耗		27,900	27,900	
321 辦公（事務）用品		27,900	27,900	
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	30,798,143	-134,879,857	-81.41

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	57,481,845	375,000	57,856,845	收入
財產收入	15,900		15,900	財產收益
政府撥入收入	57,430,920		57,430,920	政府撥入收入
其他收入	35,025	375,000	410,025	其他收入
基金用途	30,798,143	1,690,722	32,488,865	支出
用人費用	30,358,857		30,358,857	人事支出
服務費用	403,386	35,900	439,286	業務支出
材料及用品費	27,900	-27,900		
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
		1,678,867	1,678,867	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,683,702	-1,315,722	25,367,980	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
		1,482,060	1,482,060	淨資產調整數
期末基金餘額	42,573,362	338,142,683	380,716,045	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
42,543,362	42,543,362	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/02/01-115/02/28

02522 民雄國小

列印日期：115/03/09

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	9,509,535	63,861,970
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/02	00008	0200044		支付數	1,157,116	73,371,505	10,666,651	62,704,854
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/02	00007	0200178		支付數	8,548,771	73,371,505	19,215,422	54,156,083
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/02	00009	0200640		支付數	30,000	73,371,505	19,245,422	54,126,083
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/03	00006	0200727		支付數	247,117	73,371,505	19,492,539	53,878,966
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/06	00010	0200501		支付數	10,880,373	73,371,505	30,372,912	42,998,593
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/06	00011	0201038		支付數	287,656	73,371,505	30,660,568	42,710,937
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/11	00012	0201415		支付數	83,604	73,371,505	30,744,172	42,627,333
11550252280030100	地方教育發展基金	115/02/25	00013	0202047		支付數	83,971	73,371,505	30,828,143	42,543,362
	小計				0		21,318,608			