

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 4 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	160,410	50,000,000	-49,839,590	-99.68	89,329,694	104,156,000	-14,826,306	-14.23
財產收入	474,000	124,290		124,290		140,190	146,000	-5,810	-3.98
租金收入	388,000	117,500		117,500		133,400	131,000	2,400	1.83
利息收入	16,000								
其他財產收入	70,000	6,790		6,790		6,790	15,000	-8,210	-54.73
政府撥入收入	156,790,000	36,120	50,000,000	-49,963,880	-99.93	89,063,395	104,000,000	-14,936,605	-14.36
公庫撥款收入	156,790,000	36,120	50,000,000	-49,963,880	-99.93	89,063,395	104,000,000	-14,936,605	-14.36
其他收入	20,000					126,109	10,000	116,109	1,161.09
雜項收入	20,000					126,109	10,000	116,109	1,161.09
基金用途	165,678,000	18,832,731	51,000,000	-32,167,269	-63.07	60,204,024	132,589,000	-72,384,976	-54.59
國民教育計畫	165,498,000	18,832,731	51,000,000	-32,167,269	-63.07	60,204,024	132,409,000	-72,204,976	-54.53
其他	165,498,000	18,832,731	51,000,000	-32,167,269	-63.07	60,204,024	132,409,000	-72,204,976	-54.53
建築及設備計畫	180,000						180,000	-180,000	-100.00
購建固定資產	180,000						180,000	-180,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	-18,672,321	-1,000,000	-17,672,321	1,767.23	29,125,670	-28,433,000	57,558,670	-202.44
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					45,015,330	-19,107,353	64,122,683	-335.59

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4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	409,642,743	100.00	負 債	2	26,719,675	6.52
流動資產	11	71,735,005	17.51	流動負債	21	25,555,525	6.24
現金	1101	71,379,681	17.42	應付款項	2102	25,555,525	6.24
銀行存款	110102	71,349,681	17.42	應付代收款	210203	25,555,525	6.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	44,985,330	10.98	其他負債	28	1,164,150	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,364,351	6.44	什項負債	2801	1,164,150	0.28
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,164,150	0.28
預付款項	1108	355,324	0.09	淨資產	3	382,923,068	93.48
預付費用	110804	355,324	0.09	淨資產	31	382,923,068	93.48
預付費用-非預算類	110804-2	355,324	0.09	淨資產	3101	382,923,068	93.48
固定資產	14	337,907,738	82.49	累積餘額	310101	353,866,005	86.38
土地	1401	166,293,639	40.59	本期賸餘	310102	27,570,647	6.73
土地	140101	166,293,639	40.59	淨資產調整數	310104	1,486,416	0.36
土地改良物	1402	5,490,100	1.34	合計：		409,642,743	
土地改良物	140201	12,000,451	2.93				

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4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-6,510,351	-1.59				
房屋建築及設備	1404	148,695,932	36.30				
房屋建築及設備	140401	215,531,620	52.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,835,688	-16.32				
機械及設備	1405	6,143,340	1.50				
機械及設備	140501	23,711,140	5.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,567,800	-4.29				
交通及運輸設備	1406	508,060	0.12				
交通及運輸設備	140601	3,711,656	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,203,596	-0.78				
雜項設備	1407	10,776,667	2.63				
雜項設備	140701	32,521,301	7.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,744,634	-5.31				
合計：		409,642,743					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,465,273	91,144,557
財產收益	124,290	140,190
財產孳息收入	117,500	133,400
其他財產收入	6,790	6,790
政府撥入收入	36,120	89,063,395
公庫撥款收入	36,120	89,063,395
其他收入	1,304,863	1,940,972
雜項收入	1,304,863	1,940,972
支出	19,671,898	63,573,910
人事支出	18,465,710	59,171,292
人事支出	18,465,710	59,171,292
業務支出	367,021	1,032,732
業務支出	367,021	1,032,732
財產損失		11,855
財產交易損失		11,855
折舊、折耗及攤銷	839,167	3,358,031
固定資產折舊	839,167	3,358,031
本期賸餘（短絀）	-18,206,625	27,570,647
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數		1,486,416
期末淨資產		382,923,068

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 4 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				18,832,731	51,000,000	-32,167,269	-63.07
		累計數				60,204,024	132,409,000	-72,204,976	-54.53
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 4 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	3,671,123	1,560,931	2,178,799	337,907,738
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			268,300	5,490,100
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	1,199,863		1,382,706	148,695,932
機械及設備	23,905,832	17,359,280	749,200	943,892	208,520	6,143,340
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830		135,820	-57,234	508,060
雜項設備	32,762,520	21,368,127	240,000	481,219	376,507	10,776,667
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 4 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 4 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 4 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4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	59,171,292	-102,263,708	-63.35
11	正式員額薪資		34,823,000	34,823,000	
113	職員薪金		34,640,450	34,640,450	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,260,128	1,260,128	
122	約僱職員薪金		862,227	862,227	
124	兼職人員酬金		397,901	397,901	
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		8,290,222	8,290,222	
161	職員退休及離職金		8,290,222	8,290,222	
18	福利費		4,078,391	4,078,391	
181	分擔員工保險費		3,544,591	3,544,591	
18Y	其他福利費		533,800	533,800	
2	服務費用	3,452,000	892,065	-2,559,935	-74.16
21	水電費		119,758	119,758	
212	工作場所電費		104,228	104,228	
214	工作場所水費		15,530	15,530	
22	郵電費		4,170	4,170	
222	電話費		4,170	4,170	
23	旅運費		8,507	8,507	
231	國內旅費		8,507	8,507	
25	修理保養及保固費		50,680	50,680	
255	機械及設備修護費		23,905	23,905	
258	其他資產修護費		26,775	26,775	
27	一般服務費		636,700	636,700	

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4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	%
27D 計時與計件人員酬金		636,700	636,700	
28 專業服務費		72,250	72,250	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,750	14,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		16,500	16,500	
28Y 其他專業服務費		41,000	41,000	
3 材料及用品費	593,000	130,667	-462,333	-77.97
32 用品消耗		130,667	130,667	
321 辦公（事務）用品		130,667	130,667	
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	10,000	-8,000	-44.44
71 會費		4,000	4,000	
713 職業團體會費		4,000	4,000	
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	60,204,024	-105,473,976	-63.66

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	89,329,694	1,814,863	91,144,557	收入
財產收入	140,190		140,190	財產收益
政府撥入收入	89,063,395		89,063,395	政府撥入收入
其他收入	126,109	1,814,863	1,940,972	其他收入
基金用途	60,204,024	3,369,886	63,573,910	支出
用人費用	59,171,292		59,171,292	人事支出
服務費用	892,065	140,667	1,032,732	業務支出
材料及用品費	130,667	-130,667		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		11,855	11,855	財產損失
		3,358,031	3,358,031	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,125,670	-1,555,023	27,570,647	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	45,015,330	337,907,738	382,923,068	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
44,985,330	44,985,330	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/04/01-115/04/30

02522 民雄國小

列印日期：115/05/08

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		105,058,944	41,401,293	63,657,651
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/01	00027	0400044		支付數	1,123,700	105,058,944	42,524,993	62,533,951
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/01	00026	0400213		支付數	8,712,094	105,058,944	51,237,087	53,821,857
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/01	00028	0400214		支付數	196,237	105,058,944	51,433,324	53,625,620
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/02	00023	0400639		支付數	12,627	105,058,944	51,445,951	53,612,993
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/07	14051750152254		36,120	收入數		105,095,064	51,445,951	53,649,113
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/07	14055150152255		117,500	收入數		105,212,564	51,445,951	53,766,613
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/14	00024	0401288		支付數	19,328	105,212,564	51,465,279	53,747,285
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/14	00025	0401289		支付數	73,866	105,212,564	51,539,145	53,673,419
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/24	00029	0402258		支付數	31,000	105,212,564	51,570,145	53,642,419
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/24	00030	0402259		支付數	117,288	105,212,564	51,687,433	53,525,131
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/29	14055350152710		6,790	收入數		105,219,354	51,687,433	53,531,921
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/29	00026	0400107		支出收回	71,749	105,219,354	51,615,684	53,603,670
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/30	00032	0401603		支付數	8,587,340	105,219,354	60,203,024	45,016,330
11550252280030100	地方教育發展基金	115/04/30	00031	0402668		支付數	31,000	105,219,354	60,234,024	44,985,330
	小計				160,410		18,832,731			