

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 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	113,436,000	674,370	28,559,000	-27,884,630	-97.64	71,674,060	72,954,000	-1,279,940	-1.75
財產收入	245,000	17,610		17,610		25,854	140,000	-114,146	-81.53
租金收入	235,000	17,610		17,610		17,610	140,000	-122,390	-87.42
利息收入						8,244		8,244	
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	113,191,000	656,760	28,559,000	-27,902,240	-97.70	71,628,928	72,814,000	-1,185,072	-1.63
公庫撥款收入	113,191,000	656,760	28,559,000	-27,902,240	-97.70	71,628,928	72,814,000	-1,185,072	-1.63
其他收入						19,278		19,278	
雜項收入						19,278		19,278	
基金用途	125,779,000	13,335,991	28,521,000	-15,185,009	-53.24	43,174,535	80,547,000	-37,372,465	-46.40
國民教育計畫	125,639,000	13,335,991	28,521,000	-15,185,009	-53.24	43,174,535	80,407,000	-37,232,465	-46.31
購建固定資產		13,000		13,000		13,000		13,000	
其他	125,639,000	13,322,991	28,521,000	-15,198,009	-53.29	43,161,535	80,407,000	-37,245,465	-46.32
建築及設備計畫	140,000						140,000	-140,000	-100.00
購建固定資產	140,000						140,000	-140,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	-12,661,621	38,000	-12,699,621	-33,420.06	28,499,525	-7,593,000	36,092,525	-475.34
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					58,612,311	6,120,701	52,491,610	857.61

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	214,851,156	100.00	負 債	2	16,868,940	7.85
流動資產	11	75,481,251	35.13	流動負債	21	16,445,080	7.65
現金	1101	75,481,251	35.13	應付款項	2102	16,445,080	7.65
銀行存款	110102	75,441,251	35.11	應付代收款	210203	16,445,080	7.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	58,572,311	27.26	其他負債	28	423,860	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,868,940	7.85	什項負債	2801	423,860	0.20
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	423,860	0.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	197,982,216	92.15
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	197,982,216	92.15
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	197,982,216	92.15
固定資產	14	139,369,905	64.87	累積餘額	310101	168,016,358	78.20
土地	1401	36,709,766	17.09	本期賸餘	310102	29,965,858	13.95
土地	140101	36,709,766	17.09	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	471,392	0.22	合計：		214,851,156	
土地改良物	140201	12,404,435	5.77				

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	-11,933,043	-5.55				
房屋建築及設備	1404	85,895,768	39.98				
房屋建築及設備	140401	163,925,181	76.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,029,413	-36.32				
機械及設備	1405	6,564,774	3.06				
機械及設備	140501	29,719,766	13.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,154,992	-10.78				
交通及運輸設備	1406	4,021	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-549,410	-0.26				
雜項設備	1407	9,724,184	4.53				
雜項設備	140701	25,824,392	12.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,100,208	-7.49				
合計：		214,851,156					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	674,370	75,941,664
財產收益	17,610	25,854
財產孳息收入	17,610	25,854
政府撥入收入	656,760	71,628,928
公庫撥款收入	656,760	71,628,928
其他收入		4,286,882
雜項收入		4,286,882
支出	14,026,752	45,975,806
人事支出	13,140,582	42,309,130
人事支出	13,140,582	42,309,130
業務支出	182,409	852,405
業務支出	182,409	852,405
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	703,761	2,799,590
固定資產折舊	703,761	2,799,590
本期賸餘（短絀）	-13,352,382	29,965,858
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		197,982,216

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 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				13,335,991	28,521,000	-15,185,009	-53.24
		累計數				43,174,535	80,407,000	-37,232,465	-46.31
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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	264,881,367	126,977,795	4,280,604	25,000	2,789,271	139,369,905
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			19,288	471,392
房屋及建築	163,925,181	77,038,223			991,190	85,895,768
機械及設備	28,811,663	22,531,045	933,103	25,000	623,947	6,564,774
交通及運輸設備	553,431	547,638			1,772	4,021
雜項設備	25,334,292	14,947,134	490,100		1,153,074	9,724,184
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 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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 4 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	13,000		13,000	9.29	-127,000	-90.71		

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	122,769,000	42,309,130	-80,459,870	-65.54
11 正式員額薪資		25,046,644	25,046,644	
113 職員薪金		24,498,994	24,498,994	
114 工員工資		547,650	547,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		134,459	134,459	
124 兼職人員酬金		134,459	134,459	
15 獎金		7,289,130	7,289,130	
151 考績獎金		305,140	305,140	
152 年終獎金		6,983,990	6,983,990	
16 退休及卹償金		6,734,661	6,734,661	
161 職員退休及離職金		6,308,933	6,308,933	
162 工員退休及離職金		425,728	425,728	
18 福利費		3,104,236	3,104,236	
181 分擔員工保險費		2,582,027	2,582,027	
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	715,460	-1,763,540	-71.14
21 水電費		108,007	108,007	
212 工作場所電費		77,116	77,116	
214 工作場所水費		30,891	30,891	
22 郵電費		12,780	12,780	
221 郵費		4,510	4,510	
222 電話費		8,270	8,270	
23 旅運費		46,457	46,457	
231 國內旅費		46,457	46,457	
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	%
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		457,813	457,813	
27D 計時與計件人員酬金		396,158	396,158	
27F 體育活動費		61,655	61,655	
28 專業服務費		35,150	35,150	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,600	17,600	
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	134,945	-244,055	-64.39
32 用品消耗		134,945	134,945	
321 辦公（事務）用品		134,945	134,945	
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	13,000	-127,000	-90.71
51 購建固定資產	140,000	13,000	-127,000	-90.71
516 購置雜項設備	140,000	13,000	-127,000	-90.71
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	43,174,535	-82,604,465	-65.67

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

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	71,674,060	4,267,604	75,941,664	收入
財產收入	25,854		25,854	財產收益
政府撥入收入	71,628,928		71,628,928	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	43,174,535	2,801,271	45,975,806	支出
用人費用	42,309,130		42,309,130	人事支出
服務費用	715,460	136,945	852,405	業務支出
材料及用品費	134,945	-134,945		
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
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	13,000	-13,000		
		2,799,590	2,799,590	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	28,499,525	1,466,333	29,965,858	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	58,612,311	139,369,905	197,982,216	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
58,572,311	58,572,311	0	