

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 5 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	87,599	146,000	-58,401	-40.00	89,417,293	104,302,000	-14,884,707	-14.27
財產收入	474,000	87,599	146,000	-58,401	-40.00	227,789	292,000	-64,211	-21.99
租金收入	388,000	87,599	131,000	-43,401	-33.13	220,999	262,000	-41,001	-15.65
利息收入	16,000								
其他財產收入	70,000		15,000	-15,000	-100.00	6,790	30,000	-23,210	-77.37
政府撥入收入	156,790,000					89,063,395	104,000,000	-14,936,605	-14.36
公庫撥款收入	156,790,000					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	2,618,883	9,000	2,609,883	28,998.70	62,822,907	132,598,000	-69,775,093	-52.62
國民教育計畫	165,498,000	2,518,923	9,000	2,509,923	27,888.03	62,722,947	132,418,000	-69,695,053	-52.63
其他	165,498,000	2,518,923	9,000	2,509,923	27,888.03	62,722,947	132,418,000	-69,695,053	-52.63
建築及設備計畫	180,000	99,960		99,960		99,960	180,000	-80,040	-44.47
購建固定資產	180,000	99,960		99,960		99,960	180,000	-80,040	-44.47
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	-2,531,284	137,000	-2,668,284	-1,947.65	26,594,386	-28,296,000	54,890,386	-193.99
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					42,484,046	-18,970,353	61,454,399	-323.95

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5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	405,898,444	100.00	負 債	2	23,917,759	5.89
流動資產	11	66,401,805	16.36	流動負債	21	22,753,609	5.61
現金	1101	66,245,696	16.32	應付款項	2102	22,753,609	5.61
銀行存款	110102	66,215,696	16.31	應付代收款	210203	22,753,609	5.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	42,454,046	10.46	其他負債	28	1,164,150	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,761,650	5.85	什項負債	2801	1,164,150	0.29
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,164,150	0.29
預付款項	1108	156,109	0.04	淨資產	3	381,980,685	94.11
預付費用	110804	156,109	0.04	淨資產	31	381,980,685	94.11
預付費用-非預算類	110804-2	156,109	0.04	淨資產	3101	381,980,685	94.11
固定資產	14	339,496,639	83.64	累積餘額	310101	353,866,005	87.18
土地	1401	166,293,639	40.97	本期賸餘	310102	25,098,264	6.18
土地	140101	166,293,639	40.97	淨資產調整數	310104	3,016,416	0.74
土地改良物	1402	5,423,025	1.34	合計：		405,898,444	
土地改良物	140201	12,000,451	2.96				

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5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	-6,577,426	-1.62				
房屋建築及設備	1404	149,123,042	36.74				
房屋建築及設備	140401	216,308,620	53.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,185,578	-16.55				
機械及設備	1405	7,500,640	1.85				
機械及設備	140501	25,268,140	6.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,767,500	-4.38				
交通及運輸設備	1406	588,706	0.15				
交通及運輸設備	140601	3,811,616	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,222,910	-0.79				
雜項設備	1407	10,567,587	2.60				
雜項設備	140701	32,521,301	8.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,953,714	-5.41				
合計：		405,898,444					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	891,599	92,036,156
財產收益	87,599	227,789
財產孳息收入	87,599	220,999
其他財產收入		6,790
政府撥入收入		89,063,395
公庫撥款收入		89,063,395
其他收入	804,000	2,744,972
雜項收入	804,000	2,744,972
支出	3,363,982	66,937,892
人事支出	2,318,582	61,489,874
人事支出	2,318,582	61,489,874
業務支出	200,341	1,233,073
業務支出	200,341	1,233,073
財產損失		11,855
財產交易損失		11,855
折舊、折耗及攤銷	845,059	4,203,090
固定資產折舊	845,059	4,203,090
本期賸餘（短絀）	-2,472,383	25,098,264
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數	1,530,000	3,016,416
期末淨資產		381,980,685

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 5 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				2,518,923	9,000	2,509,923	27888.03
		累計數				62,722,947	132,418,000	-69,695,053	-52.63
建築及設備計畫		本月數				99,960	0	99,960	0.00
		累計數				99,960	180,000	-80,040	-44.47

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 5 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	6,105,083	1,560,931	3,023,858	339,496,639
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			335,375	5,423,025
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	1,976,863		1,732,596	149,123,042
機械及設備	23,905,832	17,359,280	2,306,200	943,892	408,220	7,500,640
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830	99,960	135,820	-37,920	588,706
雜項設備	32,762,520	21,368,127	240,000	481,219	585,587	10,567,587
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 5 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02522-2

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		180,000			180,000	180,000	99,960		99,960	55.53	-80,040	-44.47		

中華民國 115 年 5 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5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	61,489,874	-99,945,126	-61.91
11	正式員額薪資		35,053,694	35,053,694	
113	職員薪金		34,871,144	34,871,144	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,337,404	1,337,404	
122	約僱職員薪金		862,227	862,227	
124	兼職人員酬金		475,177	475,177	
13	加(夜)班費		3,216	3,216	
131	延長工時加班費		3,216	3,216	
15	獎金		11,545,226	11,545,226	
151	考績獎金		825,675	825,675	
152	年終獎金		10,719,551	10,719,551	
16	退休及卹償金		9,422,757	9,422,757	
161	職員退休及離職金		9,422,757	9,422,757	
18	福利費		4,127,577	4,127,577	
181	分擔員工保險費		3,561,777	3,561,777	
18Y	其他福利費		565,800	565,800	
2	服務費用	3,452,000	1,043,396	-2,408,604	-69.77
21	水電費		189,116	189,116	
212	工作場所電費		167,186	167,186	
214	工作場所水費		21,930	21,930	
22	郵電費		4,170	4,170	
222	電話費		4,170	4,170	
23	旅運費		16,530	16,530	
231	國內旅費		16,530	16,530	
25	修理保養及保固費		56,980	56,980	

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5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	%
255	機械及設備修護費		30,205	30,205	
258	其他資產修護費		26,775	26,775	
27	一般服務費		686,350	686,350	
27D	計時與計件人員酬金		636,700	636,700	
27F	體育活動費		49,650	49,650	
28	專業服務費		90,250	90,250	
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		28,500	28,500	
28Y	其他專業服務費		47,000	47,000	
3	材料及用品費	593,000	179,677	-413,323	-69.70
32	用品消耗		179,677	179,677	
321	辦公（事務）用品		179,677	179,677	
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	99,960	-80,040	-44.47
51	購建固定資產	180,000	99,960	-80,040	-44.47
514	購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
515	購置交通及運輸設備		99,960	99,960	
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	62,822,907	-102,855,093	-62.08

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	89,417,293	2,618,863	92,036,156	收入
財產收入	227,789		227,789	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	2,618,863	2,744,972	其他收入
基金用途	62,822,907	4,114,985	66,937,892	支出
用人費用	61,489,874		61,489,874	人事支出
服務費用	1,043,396	189,677	1,233,073	業務支出
材料及用品費	179,677	-179,677		
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
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	99,960	-99,960		
		4,203,090	4,203,090	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,594,386	-1,496,122	25,098,264	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
		3,016,416	3,016,416	淨資產調整數
期末基金餘額	42,484,046	339,496,639	381,980,685	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
42,454,046	42,454,046	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

02522 民雄國小

列印日期：115/06/10

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		105,219,354	60,234,024	44,985,330
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/04	00033	0500045		支付數	1,123,700	105,219,354	61,357,724	43,861,630
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/04	00034	0500244		支付數	138,727	105,219,354	61,496,451	43,722,903
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		87,599	收入數		105,306,953	61,496,451	43,810,502
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/08	00037	0500694		支付數	825,675	105,306,953	62,322,126	42,984,827
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/08	00035	0500725		支付數	76,461	105,306,953	62,398,587	42,908,366
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/08	00036	0500726		支付數	28,437	105,306,953	62,427,024	42,879,929
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/15	00038	0501295		支付數	72,897	105,306,953	62,499,921	42,807,032
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/25	00039	0501863		支付數	147,608	105,306,953	62,647,529	42,659,424
11550252280030100	地方教育發展基金	115/05/26	00040	0502053		支付數	205,378	105,306,953	62,852,907	42,454,046
	小計				87,599		2,618,883			