

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 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	113,436,000	81,765		81,765		71,755,825	72,954,000	-1,198,175	-1.64
財產收入	245,000	81,765		81,765		107,619	140,000	-32,381	-23.13
租金收入	235,000	81,765		81,765		99,375	140,000	-40,625	-29.02
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					71,628,928	72,814,000	-1,185,072	-1.63
公庫撥款收入	113,191,000					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	1,578,758		1,578,758		44,753,293	80,547,000	-35,793,707	-44.44
國民教育計畫	125,639,000	1,565,758		1,565,758		44,740,293	80,407,000	-35,666,707	-44.36
購建固定資產		-13,000		-13,000					
其他	125,639,000	1,578,758		1,578,758		44,740,293	80,407,000	-35,666,707	-44.36
建築及設備計畫	140,000	13,000		13,000		13,000	140,000	-127,000	-90.71
購建固定資產	140,000	13,000		13,000		13,000	140,000	-127,000	-90.71
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	-1,496,993		-1,496,993		27,002,532	-7,593,000	34,595,532	-455.62
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					57,115,318	6,120,701	50,994,617	833.15

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	212,615,487	100.00	負 債	2	14,337,116	6.74
流動資產	11	71,452,434	33.61	流動負債	21	14,007,014	6.59
現金	1101	71,452,434	33.61	應付款項	2102	14,007,014	6.59
銀行存款	110102	71,412,434	33.59	應付代收款	210203	14,007,014	6.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	57,075,318	26.84	其他負債	28	330,102	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,337,116	6.74	什項負債	2801	330,102	0.16
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	330,102	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	198,278,371	93.26
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	198,278,371	93.26
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	198,278,371	93.26
固定資產	14	141,163,053	66.39	累積餘額	310101	168,016,358	79.02
土地	1401	36,709,766	17.27	本期賸餘	310102	25,630,612	12.05
土地	140101	36,709,766	17.27	淨資產調整數	310104	4,631,401	2.18
土地改良物	1402	466,570	0.22	合計：		212,615,487	
土地改良物	140201	12,404,435	5.83				

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	-11,937,865	-5.61				
房屋建築及設備	1404	86,370,713	40.62				
房屋建築及設備	140401	164,650,181	77.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,279,468	-36.82				
機械及設備	1405	8,181,893	3.85				
機械及設備	140501	31,493,766	14.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,311,873	-10.96				
交通及運輸設備	1406	3,836	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	-549,595	-0.26				
雜項設備	1407	9,430,275	4.44				
雜項設備	140701	25,824,392	12.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,394,117	-7.71				
合計：		212,615,487					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-2,050,636	73,891,028
財產收益	81,765	107,619
財產孳息收入	81,765	107,619
政府撥入收入		71,628,928
公庫撥款收入		71,628,928
其他收入	-2,132,401	2,154,481
雜項收入	-2,132,401	2,154,481
支出	2,284,610	48,260,416
人事支出	1,485,632	43,794,762
人事支出	1,485,632	43,794,762
業務支出	93,126	945,531
業務支出	93,126	945,531
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	705,852	3,505,442
固定資產折舊	705,852	3,505,442
本期賸餘（短絀）	-4,335,246	25,630,612
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數	4,631,401	4,631,401
期末淨資產		198,278,371

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 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				1,565,758	0	1,565,758	0.00
		累計數				44,740,293	80,407,000	-35,666,707	-44.36
建築及設備計畫		本月數				13,000	0	13,000	0.00
		累計數				13,000	140,000	-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

02526-1

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	264,881,367	126,977,795	6,766,604	12,000	3,495,123	141,163,053
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			24,110	466,570
房屋及建築	163,925,181	77,038,223	725,000		1,241,245	86,370,713
機械及設備	28,811,663	22,531,045	2,707,103	25,000	780,828	8,181,893
交通及運輸設備	553,431	547,638			1,957	3,836
雜項設備	25,334,292	14,947,134	477,100	-13,000	1,446,983	9,430,275
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 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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

單位：新臺幣元

[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 5 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	122,769,000	43,794,762	-78,974,238	-64.33
11	正式員額薪資		25,175,029	25,175,029	
113	職員薪金		24,627,379	24,627,379	
114	工員工資		547,650	547,650	
12	聘僱及兼職人員薪資		172,446	172,446	
124	兼職人員酬金		172,446	172,446	
15	獎金		7,526,170	7,526,170	
151	考績獎金		509,680	509,680	
152	年終獎金		6,983,990	6,983,990	
15Y	其他獎金		32,500	32,500	
16	退休及卹償金		7,797,808	7,797,808	
161	職員退休及離職金		7,363,640	7,363,640	
162	工員退休及離職金		434,168	434,168	
18	福利費		3,123,309	3,123,309	
181	分擔員工保險費		2,596,600	2,596,600	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		513,209	513,209	
2	服務費用	2,479,000	789,674	-1,689,326	-68.15
21	水電費		130,363	130,363	
212	工作場所電費		99,472	99,472	
214	工作場所水費		30,891	30,891	
22	郵電費		19,441	19,441	
221	郵費		4,510	4,510	
222	電話費		14,931	14,931	
23	旅運費		47,422	47,422	
231	國內旅費		47,422	47,422	

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	%
25	修理保養及保固費		82,680	82,680	
252	一般房屋修護費		27,329	27,329	
255	機械及設備修護費		42,665	42,665	
257	雜項設備修護費		1,200	1,200	
258	其他資產修護費		11,486	11,486	
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		41,000	41,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		17,600	17,600	
28Y	其他專業服務費		23,400	23,400	
29	公共關係費		10,955	10,955	
291	公共關係費		10,955	10,955	
3	材料及用品費	379,000	153,857	-225,143	-59.40
32	用品消耗		153,857	153,857	
321	辦公（事務）用品		153,857	153,857	
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	44,753,293	-81,025,707	-64.42

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 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	71,755,825	2,135,203	73,891,028	收入
財產收入	107,619		107,619	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	2,135,203	2,154,481	其他收入
基金用途	44,753,293	3,507,123	48,260,416	支出
用人費用	43,794,762		43,794,762	人事支出
服務費用	789,674	155,857	945,531	業務支出
材料及用品費	153,857	-153,857		
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		
		3,505,442	3,505,442	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,002,532	-1,371,920	25,630,612	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
		4,631,401	4,631,401	淨資產調整數
期末基金餘額	57,115,318	141,163,053	198,278,371	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
57,075,318	57,075,318	0	