

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 6 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	27,439,853		27,439,853		99,195,678	72,954,000	26,241,678	35.97
財產收入	245,000	32,701		32,701		140,320	140,000	320	0.23
租金收入	235,000	19,601		19,601		118,976	140,000	-21,024	-15.02
利息收入						8,244		8,244	
其他財產收入	10,000	13,100		13,100		13,100		13,100	
政府撥入收入	113,191,000	27,393,400		27,393,400		99,022,328	72,814,000	26,208,328	35.99
公庫撥款收入	113,191,000	27,393,400		27,393,400		99,022,328	72,814,000	26,208,328	35.99
其他收入		13,752		13,752		33,030		33,030	
雜項收入		13,752		13,752		33,030		33,030	
基金用途	125,779,000	7,894,898		7,894,898		52,648,191	80,547,000	-27,898,809	-34.64
國民教育計畫	125,639,000	7,791,110		7,791,110		52,531,403	80,407,000	-27,875,597	-34.67
其他	125,639,000	7,791,110		7,791,110		52,531,403	80,407,000	-27,875,597	-34.67
建築及設備計畫	140,000	103,788		103,788		116,788	140,000	-23,212	-16.58
購建固定資產	140,000	103,788		103,788		116,788	140,000	-23,212	-16.58
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	19,544,955		19,544,955		46,547,487	-7,593,000	54,140,487	-713.03
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					76,660,273	6,120,701	70,539,572	1,152.48

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6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	233,254,076	100.00	負 債	2	15,649,323	6.71
流動資產	11	92,309,596	39.57	流動負債	21	15,319,221	6.57
現金	1101	92,309,596	39.57	應付款項	2102	15,319,221	6.57
銀行存款	110102	92,269,596	39.56	應付代收款	210203	15,319,221	6.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	76,620,273	32.85	其他負債	28	330,102	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,649,323	6.71	什項負債	2801	330,102	0.14
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	330,102	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	217,604,753	93.29
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	217,604,753	93.29
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	217,604,753	93.29
固定資產	14	140,944,480	60.43	累積餘額	310101	168,016,358	72.03
土地	1401	36,709,766	15.74	本期賸餘	310102	44,956,994	19.27
土地	140101	36,709,766	15.74	淨資產調整數	310104	4,631,401	1.99
土地改良物	1402	461,749	0.20	合計：		233,254,076	
土地改良物	140201	12,404,435	5.32				

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6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	-11,942,686	-5.12				
房屋建築及設備	1404	86,225,542	36.97				
房屋建築及設備	140401	164,755,337	70.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,529,795	-33.67				
機械及設備	1405	8,136,343	3.49				
機械及設備	140501	31,637,654	13.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,501,311	-10.08				
交通及運輸設備	1406	3,650	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-549,781	-0.24				
雜項設備	1407	9,407,430	4.03				
雜項設備	140701	26,097,292	11.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,689,862	-7.16				
合計：		233,254,076					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,858,009	101,749,037
財產收益	32,701	140,320
財產孳息收入	19,601	127,220
其他財產收入	13,100	13,100
政府撥入收入	27,393,400	99,022,328
公庫撥款收入	27,393,400	99,022,328
其他收入	431,908	2,586,389
雜項收入	431,908	2,586,389
支出	8,531,627	56,792,043
人事支出	7,653,121	51,447,883
人事支出	7,653,121	51,447,883
業務支出	137,989	1,083,520
業務支出	137,989	1,083,520
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	740,517	4,245,959
固定資產折舊	740,517	4,245,959
本期賸餘（短絀）	19,326,382	44,956,994
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數		4,631,401
期末淨資產		217,604,753

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 6 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				7,791,110	0	7,791,110	0.00
		累計數				52,531,403	80,407,000	-27,875,597	-34.67
建築及設備計畫		本月數				103,788	0	103,788	0.00
		累計數				116,788	140,000	-23,212	-16.58

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 6 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	7,288,548	12,000	4,235,640	140,944,480
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			28,931	461,749
房屋及建築	163,925,181	77,038,223	830,156		1,491,572	86,225,542
機械及設備	28,811,663	22,531,045	2,850,991	25,000	970,266	8,136,343
交通及運輸設備	553,431	547,638			2,143	3,650
雜項設備	25,334,292	14,947,134	750,000	-13,000	1,742,728	9,407,430
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 6 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 6 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 6 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	116,788		116,788	83.42	-23,212	-16.58		

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6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	51,447,883	-71,321,117	-58.09
11 正式員額薪資		30,068,641	30,068,641	
113 職員薪金		29,411,461	29,411,461	
114 工員工資		657,180	657,180	
12 聘僱及兼職人員薪資		357,701	357,701	
122 約僱職員薪金		159,965	159,965	
124 兼職人員酬金		197,736	197,736	
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		9,874,543	9,874,543	
161 職員退休及離職金		9,350,660	9,350,660	
162 工員退休及離職金		523,883	523,883	
18 福利費		3,620,828	3,620,828	
181 分擔員工保險費		3,094,119	3,094,119	
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	910,215	-1,568,785	-63.28
21 水電費		143,944	143,944	
212 工作場所電費		104,290	104,290	
214 工作場所水費		39,654	39,654	
22 郵電費		26,896	26,896	
221 郵費		8,020	8,020	
222 電話費		18,876	18,876	
23 旅運費		49,055	49,055	

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6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	%
231 國內旅費		49,055	49,055	
25 修理保養及保固費		92,700	92,700	
252 一般房屋修護費		36,249	36,249	
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		12,586	12,586	
27 一般服務費		533,265	533,265	
27D 計時與計件人員酬金		471,610	471,610	
27F 體育活動費		61,655	61,655	
28 專業服務費		52,700	52,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,600	17,600	
28Y 其他專業服務費		35,100	35,100	
29 公共關係費		11,655	11,655	
291 公共關係費		11,655	11,655	
3 材料及用品費	379,000	169,305	-209,695	-55.33
32 用品消耗		169,305	169,305	
321 辦公(事務)用品		169,305	169,305	
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	116,788	-23,212	-16.58
51 購建固定資產	140,000	116,788	-23,212	-16.58
514 購置機械及設備		68,888	68,888	
516 購置雜項設備	140,000	47,900	-92,100	-65.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	125,779,000	52,648,191	-73,130,809	-58.14

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 6 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	99,195,678	2,553,359	101,749,037	收入
財產收入	140,320		140,320	財產收益
政府撥入收入	99,022,328		99,022,328	政府撥入收入
其他收入	33,030	2,553,359	2,586,389	其他收入
基金用途	52,648,191	4,143,852	56,792,043	支出
用人費用	51,447,883		51,447,883	人事支出
服務費用	910,215	173,305	1,083,520	業務支出
材料及用品費	169,305	-169,305		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		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	116,788	-116,788		
		4,245,959	4,245,959	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	46,547,487	-1,590,493	44,956,994	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	76,660,273	140,944,480	217,604,753	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
76,620,273	76,620,273	0	