

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 7 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	610,050	28,569,000	-27,958,950	-97.86	99,805,728	101,523,000	-1,717,272	-1.69
財產收入	245,000	10,050	10,000	50	0.50	150,370	150,000	370	0.25
租金收入	235,000					118,976	140,000	-21,024	-15.02
利息收入		10,050		10,050		18,294		18,294	
其他財產收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00	13,100	10,000	3,100	31.00
政府撥入收入	113,191,000	600,000	28,559,000	-27,959,000	-97.90	99,622,328	101,373,000	-1,750,672	-1.73
公庫撥款收入	113,191,000	600,000	28,559,000	-27,959,000	-97.90	99,622,328	101,373,000	-1,750,672	-1.73
其他收入						33,030		33,030	
雜項收入						33,030		33,030	
基金用途	125,779,000	12,497,496	33,458,000	-20,960,504	-62.65	65,145,687	114,005,000	-48,859,313	-42.86
國民教育計畫	125,639,000	12,497,496	33,458,000	-20,960,504	-62.65	65,028,899	113,865,000	-48,836,101	-42.89
其他	125,639,000	12,497,496	33,458,000	-20,960,504	-62.65	65,028,899	113,865,000	-48,836,101	-42.89
建築及設備計畫	140,000					116,788	140,000	-23,212	-16.58
購建固定資產	140,000					116,788	140,000	-23,212	-16.58
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	-11,887,446	-4,889,000	-6,998,446	143.15	34,660,041	-12,482,000	47,142,041	-377.68
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					64,772,827	1,231,701	63,541,126	5,158.81

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7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	223,092,006	100.00	負 債	2	18,110,238	8.12
流動資產	11	82,883,065	37.15	流動負債	21	17,530,348	7.86
現金	1101	82,883,065	37.15	應付款項	2102	17,530,348	7.86
銀行存款	110102	82,843,065	37.13	應付代收款	210203	17,530,348	7.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	64,732,827	29.02	其他負債	28	579,890	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,110,238	8.12	什項負債	2801	579,890	0.26
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	579,890	0.26
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	204,981,768	91.88
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	204,981,768	91.88
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	204,981,768	91.88
固定資產	14	140,208,941	62.85	累積餘額	310101	168,016,358	75.31
土地	1401	36,709,766	16.45	本期賸餘	310102	32,334,009	14.49
土地	140101	36,709,766	16.45	淨資產調整數	310104	4,631,401	2.08
土地改良物	1402	456,928	0.20	合計：		223,092,006	
土地改良物	140201	12,404,435	5.56				

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7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	-11,947,507	-5.36				
房屋建築及設備	1404	85,975,216	38.54				
房屋建築及設備	140401	164,755,337	73.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,780,121	-35.31				
機械及設備	1405	7,949,616	3.56				
機械及設備	140501	31,637,654	14.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,688,038	-10.62				
交通及運輸設備	1406	3,465	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-549,966	-0.25				
雜項設備	1407	9,113,950	4.09				
雜項設備	140701	26,097,292	11.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,983,342	-7.61				
合計：		223,092,006					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	610,050	102,359,087
財產收益	10,050	150,370
財產孳息收入	10,050	137,270
其他財產收入		13,100
政府撥入收入	600,000	99,622,328
公庫撥款收入	600,000	99,622,328
其他收入		2,586,389
雜項收入		2,586,389
支出	13,233,035	70,025,078
人事支出	12,211,227	63,659,110
人事支出	12,211,227	63,659,110
業務支出	286,269	1,369,789
業務支出	286,269	1,369,789
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	735,539	4,981,498
固定資產折舊	735,539	4,981,498
本期賸餘（短絀）	-12,622,985	32,334,009
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		204,981,768

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 7 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				12,497,496	33,458,000	-20,960,504	-62.65
		累計數				65,028,899	113,865,000	-48,836,101	-42.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 7 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	4,971,179	140,208,941
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			33,752	456,928
房屋及建築	163,925,181	77,038,223	830,156		1,741,898	85,975,216
機械及設備	28,811,663	22,531,045	2,850,991	25,000	1,156,993	7,949,616
交通及運輸設備	553,431	547,638			2,328	3,465
雜項設備	25,334,292	14,947,134	750,000	-13,000	2,036,208	9,113,950
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 7 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 7 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 7 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7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	63,659,110	-59,109,890	-48.15
11 正式員額薪資		38,485,086	38,485,086	
113 職員薪金		37,664,200	37,664,200	
114 工員工資		820,886	820,886	
12 聘僱及兼職人員薪資		513,091	513,091	
122 約僱職員薪金		237,861	237,861	
124 兼職人員酬金		275,230	275,230	
13 加(夜)班費		36,510	36,510	
134 未休假加班費		36,510	36,510	
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		12,630,382	12,630,382	
161 職員退休及離職金		11,997,894	11,997,894	
162 工員退休及離職金		632,488	632,488	
18 福利費		4,467,871	4,467,871	
181 分擔員工保險費		3,925,162	3,925,162	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		529,209	529,209	
2 服務費用	2,479,000	1,172,850	-1,306,150	-52.69
21 水電費		188,532	188,532	
212 工作場所電費		137,877	137,877	
214 工作場所水費		50,655	50,655	
22 郵電費		35,932	35,932	
221 郵費		10,178	10,178	

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7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	%
222 電話費		25,754	25,754	
23 旅運費		53,248	53,248	
231 國內旅費		53,248	53,248	
25 修理保養及保固費		120,276	120,276	
252 一般房屋修護費		43,419	43,419	
255 機械及設備修護費		59,331	59,331	
257 雜項設備修護費		1,200	1,200	
258 其他資產修護費		16,326	16,326	
27 一般服務費		698,773	698,773	
27D 計時與計件人員酬金		637,118	637,118	
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		23,389	23,389	
291 公共關係費		23,389	23,389	
3 材料及用品費	379,000	192,939	-186,061	-49.09
32 用品消耗		192,939	192,939	
321 辦公（事務）用品		192,939	192,939	
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	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	99,805,728	2,553,359	102,359,087	收入
財產收入	150,370		150,370	財產收益
政府撥入收入	99,622,328		99,622,328	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	65,145,687	4,879,391	70,025,078	支出
用人費用	63,659,110		63,659,110	人事支出
服務費用	1,172,850	196,939	1,369,789	業務支出
材料及用品費	192,939	-192,939		
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		
		4,981,498	4,981,498	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	34,660,041	-2,326,032	32,334,009	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	64,772,827	140,208,941	204,981,768	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
64,732,827	64,732,827	0	