

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 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	157,284,000	1,569,780	39,000,000	-37,430,220	-95.97	122,195,573	143,310,000	-21,114,427	-14.73
財產收入	474,000	14		14		263,703	300,000	-36,297	-12.10
租金收入	388,000					220,999	262,000	-41,001	-15.65
利息收入	16,000	14		14		17,274	8,000	9,274	115.93
其他財產收入	70,000					25,430	30,000	-4,570	-15.23
政府撥入收入	156,790,000	1,565,079	39,000,000	-37,434,921	-95.99	121,801,074	143,000,000	-21,198,926	-14.82
公庫撥款收入	156,790,000	1,565,079	39,000,000	-37,434,921	-95.99	121,801,074	143,000,000	-21,198,926	-14.82
其他收入	20,000	4,687		4,687		130,796	10,000	120,796	1,207.96
雜項收入	20,000	4,687		4,687		130,796	10,000	120,796	1,207.96
基金用途	165,678,000	19,502,978	21,000,000	-1,497,022	-7.13	92,634,025	153,791,000	-61,156,975	-39.77
國民教育計畫	165,498,000	19,471,478	21,000,000	-1,528,522	-7.28	92,502,565	153,611,000	-61,108,435	-39.78
其他	165,498,000	19,471,478	21,000,000	-1,528,522	-7.28	92,502,565	153,611,000	-61,108,435	-39.78
建築及設備計畫	180,000	31,500		31,500		131,460	180,000	-48,540	-26.97
購建固定資產	180,000	31,500		31,500		131,460	180,000	-48,540	-26.97
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	-17,933,198	18,000,000	-35,933,198	-199.63	29,561,548	-10,481,000	40,042,548	-382.05
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					45,451,208	-1,155,353	46,606,561	-4,033.97

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	411,155,091	100.00	負 債	2	27,788,668	6.76
流動資產	11	73,239,876	17.81	流動負債	21	26,635,518	6.48
現金	1101	73,197,906	17.80	應付款項	2102	26,635,518	6.48
銀行存款	110102	73,167,906	17.80	應付代收款	210203	26,635,518	6.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,421,208	11.05	其他負債	28	1,153,150	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,746,698	6.75	什項負債	2801	1,153,150	0.28
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,153,150	0.28
預付款項	1108	41,970	0.01	淨資產	3	383,366,423	93.24
預付費用	110804	41,970	0.01	淨資產	31	383,366,423	93.24
預付費用-非預算類	110804-2	41,970	0.01	淨資產	3101	383,366,423	93.24
固定資產	14	337,915,215	82.19	累積餘額	310101	353,866,005	86.07
土地	1401	166,293,639	40.45	本期賸餘	310102	26,484,002	6.44
土地	140101	166,293,639	40.45	淨資產調整數	310104	3,016,416	0.73
土地改良物	1402	5,288,875	1.29	合計：		411,155,091	
土地改良物	140201	12,000,451	2.92				

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	-6,711,576	-1.63				
房屋建築及設備	1404	148,423,264	36.10				
房屋建築及設備	140401	216,308,620	52.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,885,356	-16.51				
機械及設備	1405	7,155,289	1.74				
機械及設備	140501	25,324,590	6.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,169,301	-4.42				
交通及運輸設備	1406	583,813	0.14				
交通及運輸設備	140601	3,849,416	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,265,603	-0.79				
雜項設備	1407	10,170,335	2.47				
雜項設備	140701	32,541,201	7.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,370,866	-5.44				
合計：		411,155,091					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,652,430	124,897,086
財產收益	14	263,703
財產孳息收入	14	238,273
其他財產收入		25,430
政府撥入收入	1,565,079	121,801,074
公庫撥款收入	1,565,079	121,801,074
其他收入	87,337	2,832,309
雜項收入	87,337	2,832,309
支出	20,318,917	98,413,084
人事支出	19,069,120	90,625,367
人事支出	19,069,120	90,625,367
業務支出	402,358	1,877,198
業務支出	402,358	1,877,198
財產損失		11,855
財產交易損失		11,855
折舊、折耗及攤銷	847,439	5,898,664
固定資產折舊	847,439	5,898,664
本期賸餘（短絀）	-18,666,487	26,484,002
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數		3,016,416
期末淨資產		383,366,423

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 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				19,471,478	21,000,000	-1,528,522	-7.28
		累計數				92,502,565	153,611,000	-61,108,435	-39.78
建築及設備計畫		本月數				31,500	0	31,500	0.00
		累計數				131,460	180,000	-48,540	-26.97

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 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	451,659,615	113,683,270	6,219,233	1,560,931	4,719,432	337,915,215
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			469,525	5,288,875
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	1,976,863		2,432,374	148,423,264
機械及設備	23,905,832	17,359,280	2,362,650	943,892	810,021	7,155,289
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830	137,760	135,820	4,773	583,813
雜項設備	32,762,520	21,368,127	259,900	481,219	1,002,739	10,170,335
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 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：

02522-1

[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 7 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	131,460		131,460	73.03	-48,540	-26.97		

中華民國 115 年 7 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	161,435,000	90,625,367	-70,809,633	-43.86
11 正式員額薪資		55,503,416	55,503,416	
113 職員薪金		55,211,336	55,211,336	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,322,823	2,322,823	
122 約僱職員薪金		1,517,799	1,517,799	
124 兼職人員酬金		805,024	805,024	
13 加(夜)班費		3,216	3,216	
131 延長工時加班費		3,216	3,216	
15 獎金		11,611,476	11,611,476	
151 考績獎金		825,675	825,675	
152 年終獎金		10,719,551	10,719,551	
15Y 其他獎金		66,250	66,250	
16 退休及卹償金		14,951,398	14,951,398	
161 職員退休及離職金		14,951,398	14,951,398	
18 福利費		6,233,038	6,233,038	
181 分擔員工保險費		5,523,238	5,523,238	
18Y 其他福利費		709,800	709,800	
2 服務費用	3,452,000	1,555,174	-1,896,826	-54.95
21 水電費		268,521	268,521	
212 工作場所電費		227,706	227,706	
214 工作場所水費		40,815	40,815	
22 郵電費		10,917	10,917	
222 電話費		10,917	10,917	
23 旅運費		26,645	26,645	
231 國內旅費		26,645	26,645	

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	%
25	修理保養及保固費		94,780	94,780	
252	一般房屋修護費		4,200	4,200	
255	機械及設備修護費		45,805	45,805	
258	其他資產修護費		44,775	44,775	
27	一般服務費		1,045,413	1,045,413	
27D	計時與計件人員酬金		987,304	987,304	
27F	體育活動費		58,109	58,109	
28	專業服務費		108,898	108,898	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,250	17,250	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		32,648	32,648	
28Y	其他專業服務費		59,000	59,000	
3	材料及用品費	593,000	306,024	-286,976	-48.39
32	用品消耗		306,024	306,024	
321	辦公（事務）用品		306,024	306,024	
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	131,460	-48,540	-26.97
51	購建固定資產	180,000	131,460	-48,540	-26.97
514	購置機械及設備	100,000	31,500	-68,500	-68.50
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	16,000	-2,000	-11.11
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		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		165,678,000	92,634,025	-73,043,975	-44.09

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	122,195,573	2,701,513	124,897,086	收入
財產收入	263,703		263,703	財產收益
政府撥入收入	121,801,074		121,801,074	政府撥入收入
其他收入	130,796	2,701,513	2,832,309	其他收入
基金用途	92,634,025	5,779,059	98,413,084	支出
用人費用	90,625,367		90,625,367	人事支出
服務費用	1,555,174	322,024	1,877,198	業務支出
材料及用品費	306,024	-306,024		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
		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	131,460	-131,460		
		5,898,664	5,898,664	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,561,548	-3,077,546	26,484,002	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	45,451,208	337,915,215	383,366,423	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
45,421,208	45,421,208	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/07/01-115/07/31

02522 民雄國小

列印日期：115/08/10

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		136,515,453	73,161,047	63,354,406
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/01	00053	0700220		支付數	1,123,700	136,515,453	74,284,747	62,230,706
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/01	00052	0700261		支付數	8,589,367	136,515,453	82,874,114	53,641,339
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/01	00051	0700387		支付數	170,722	136,515,453	83,044,836	53,470,617
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/03	14057450155863		800,000	收入數		137,315,453	83,044,836	54,270,617
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/07	14058150155976		765,079	收入數		138,080,532	83,044,836	55,035,696
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/07	00054	0700866		支付數	32,805	138,080,532	83,077,641	55,002,891
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/07	00055	0700867		支付數	10,524	138,080,532	83,088,165	54,992,367
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/10	00056	0701208		支付數	1,075,455	138,080,532	84,163,620	53,916,912
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/10	00057	0701209		支付數	51,990	138,080,532	84,215,610	53,864,922
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/14	14059650156022		4,687	收入數		138,085,219	84,215,610	53,869,609
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/14	14051450155892		14	收入數		138,085,233	84,215,610	53,869,623
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/22	00058	0702233		支付數	88,280	138,085,233	84,303,890	53,781,343
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/27	00059	0702561		支付數	253,810	138,085,233	84,557,700	53,527,533
11550252280030100	地方教育發展基金	115/07/31	00062	0701931		支付數	8,106,325	138,085,233	92,664,025	45,421,208
	小計				1,569,780		19,502,978			