

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-1

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	26,261,000	689,259	7,185,000	-6,495,741	-90.41	22,687,523	24,409,000	-1,721,477	-7.05
財產收入	296,000					102,023	149,000	-46,977	-31.53
租金收入	173,000					98,109	87,000	11,109	12.77
利息收入	3,000					3,914	2,000	1,914	95.70
其他財產收入	120,000						60,000	-60,000	-100.00
政府撥入收入	25,955,000	688,254	7,185,000	-6,496,746	-90.42	22,576,721	24,255,000	-1,678,279	-6.92
公庫撥款收入	25,955,000	688,254	7,185,000	-6,496,746	-90.42	22,576,721	24,255,000	-1,678,279	-6.92
教學收入	10,000					7,600	5,000	2,600	52.00
學雜費收入	10,000					7,600	5,000	2,600	52.00
其他收入		1,005		1,005		1,179		1,179	
雜項收入		1,005		1,005		1,179		1,179	
基金用途	28,379,000	3,531,671	7,615,000	-4,083,329	-53.62	16,684,839	26,095,000	-9,410,161	-36.06
國民教育計畫	28,277,000	3,531,671	7,615,000	-4,083,329	-53.62	16,584,713	25,993,000	-9,408,287	-36.20
其他	28,277,000	3,531,671	7,615,000	-4,083,329	-53.62	16,584,713	25,993,000	-9,408,287	-36.20
建築及設備計畫	102,000					100,126	102,000	-1,874	-1.84
購建固定資產	102,000					100,126	102,000	-1,874	-1.84
本期賸餘(短絀)	-2,118,000	-2,842,412	-430,000	-2,412,412	561.03	6,002,684	-1,686,000	7,688,684	-456.03
期初基金餘額	2,352,834					5,819,915	2,352,834	3,467,081	147.36
解繳公庫									
期末基金餘額	234,834					11,822,599	666,834	11,155,765	1,672.94

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	114,883,688	100.00	負 債	2	5,360,193	4.67
流動資產	11	17,182,792	14.96	流動負債	21	5,038,646	4.39
現金	1101	17,182,792	14.96	應付款項	2102	5,038,646	4.39
銀行存款	110102	17,162,792	14.94	應付代收款	210203	5,038,646	4.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,802,599	10.27	其他負債	28	321,547	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,360,193	4.67	什項負債	2801	321,547	0.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	321,547	0.28
固定資產	14	97,700,896	85.04	淨資產	3	109,523,495	95.33
土地	1401	29,834,400	25.97	淨資產	31	109,523,495	95.33
土地	140101	29,834,400	25.97	淨資產	3101	109,523,495	95.33
土地改良物	1402	13,897,354	12.10	累積餘額	310101	101,680,599	88.51
土地改良物	140201	24,105,923	20.98	本期賸餘	310102	4,470,248	3.89
累計折舊-土地改良物	140202	-10,208,569	-8.89	淨資產調整數	310104	3,372,648	2.94
房屋建築及設備	1404	47,579,876	41.42	合計：		114,883,688	
房屋建築及設備	140401	81,896,532	71.29				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-34,316,656	-29.87				
機械及設備	1405	3,229,926	2.81				
機械及設備	140501	7,882,775	6.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,652,849	-4.05				
交通及運輸設備	1406	50,736	0.04				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-289,864	-0.25				
雜項設備	1407	3,108,604	2.71				
雜項設備	140701	12,183,769	10.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,075,165	-7.90				
合計：		114,883,688					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	689,259	24,282,026
財產收益		102,023
財產孳息收入		102,023
政府撥入收入	688,254	22,576,721
公庫撥款收入	688,254	22,576,721
教學收入		7,600
學雜費收入		7,600
其他收入	1,005	1,595,682
雜項收入	1,005	1,595,682
支出	4,001,945	19,811,778
人事支出	3,346,746	15,691,436
人事支出	3,346,746	15,691,436
業務支出	184,925	893,277
業務支出	184,925	893,277
折舊、折耗及攤銷	470,274	3,227,065
固定資產折舊	470,274	3,227,065
本期賸餘（短絀）	-3,312,686	4,470,248
期初淨資產		101,680,599
解繳公庫		
淨資產調整數	29,748	3,372,648
期末淨資產		109,523,495

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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-5

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				3,531,671	7,615,000	-4,083,329	-53.62
		累計數				16,584,713	25,993,000	-9,408,287	-36.20
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				100,126	102,000	-1,874	-1.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-6

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	151,397,744	55,537,060	5,180,561	334,306	3,006,043	97,700,896
非理財目的之長期投資						
土地	27,348,200		2,486,200			29,834,400
土地改良物	24,105,923	9,019,213			1,189,356	13,897,354
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	1,252,784		991,714	47,579,876
機械及設備	7,182,349	4,356,339	924,480	224,054	296,510	3,229,926
交通及運輸設備	340,600	281,062			8,802	50,736
雜項設備	11,776,924	8,555,504	517,097	110,252	519,661	3,108,604
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					

02524-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學
 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

02524-10

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		102,000			102,000	102,000	100,126		100,126	98.16	-1,874	-1.84		

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－嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	26,212,000	15,691,436	-10,520,564	-40.14
11	正式員額薪資		10,252,268	10,252,268	
113	職員薪金		10,252,268	10,252,268	
12	聘僱及兼職人員薪資		448,778	448,778	
122	約僱職員薪金		370,265	370,265	
124	兼職人員酬金		78,513	78,513	
15	獎金		2,020,254	2,020,254	
151	考績獎金		199,020	199,020	
152	年終獎金		1,806,234	1,806,234	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		1,884,031	1,884,031	
161	職員退休及離職金		1,832,037	1,832,037	
162	工員退休及離職金		51,994	51,994	
18	福利費		1,086,105	1,086,105	
181	分擔員工保險費		1,068,605	1,068,605	
18Y	其他福利費		17,500	17,500	
2	服務費用	1,904,000	832,579	-1,071,421	-56.27
21	水電費		46,242	46,242	
212	工作場所電費		24,020	24,020	
214	工作場所水費		22,222	22,222	
22	郵電費		18,311	18,311	
221	郵費		3,138	3,138	
222	電話費		15,173	15,173	
23	旅運費		10,189	10,189	
231	國內旅費		10,189	10,189	
25	修理保養及保固費		89,078	89,078	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉三興國民小學

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	%
252	一般房屋修護費		73,078	73,078	
255	機械及設備修護費		13,200	13,200	
257	雜項設備修護費		2,800	2,800	
27	一般服務費		594,253	594,253	
27D	計時與計件人員酬金		588,581	588,581	
27F	體育活動費		5,672	5,672	
28	專業服務費		61,100	61,100	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		29,600	29,600	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		13,406	13,406	
291	公共關係費		13,406	13,406	
3	材料及用品費	155,000	56,698	-98,302	-63.42
32	用品消耗		56,698	56,698	
321	辦公（事務）用品		56,698	56,698	
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	102,000	100,126	-1,874	-1.84
51	購建固定資產	102,000	100,126	-1,874	-1.84
516	購置雜項設備	102,000	100,126	-1,874	-1.84
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	28,379,000	16,684,839	-11,694,161	-41.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-14

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	22,687,523	1,594,503	24,282,026	收入
財產收入	102,023		102,023	財產收益
政府撥入收入	22,576,721		22,576,721	政府撥入收入
教學收入	7,600		7,600	教學收入
其他收入	1,179	1,594,503	1,595,682	其他收入
基金用途	16,684,839	3,126,939	19,811,778	支出
用人費用	15,691,436		15,691,436	人事支出
服務費用	832,579	60,698	893,277	業務支出
材料及用品費	56,698	-56,698		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
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	100,126	-100,126		
		3,227,065	3,227,065	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,002,684	-1,532,436	4,470,248	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,819,915	95,860,684	101,680,599	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,372,648	3,372,648	淨資產調整數
期末基金餘額	11,822,599	97,700,896	109,523,495	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
11,802,599	11,802,599	0	