

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 8 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	273,000		273,000		22,960,523	24,409,000	-1,448,477	-5.93
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	273,000		273,000		22,849,721	24,255,000	-1,405,279	-5.79
公庫撥款收入	25,955,000	273,000		273,000		22,849,721	24,255,000	-1,405,279	-5.79
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						1,179		1,179	
雜項收入						1,179		1,179	
基金用途	28,379,000	784,381		784,381		17,469,220	26,095,000	-8,625,780	-33.06
國民教育計畫	28,277,000	784,381		784,381		17,369,094	25,993,000	-8,623,906	-33.18
其他	28,277,000	784,381		784,381		17,369,094	25,993,000	-8,623,906	-33.18
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	-511,381		-511,381		5,491,303	-1,686,000	7,177,303	-425.70
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					11,311,218	666,834	10,644,384	1,596.26

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8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	113,852,653	100.00	負 債	2	5,224,754	4.59
流動資產	11	16,535,972	14.52	流動負債	21	4,903,207	4.31
現金	1101	16,535,972	14.52	應付款項	2102	4,903,207	4.31
銀行存款	110102	16,515,972	14.51	應付代收款	210203	4,903,207	4.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,291,218	9.92	其他負債	28	321,547	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,224,754	4.59	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	97,316,681	85.48	淨資產	3	108,627,899	95.41
土地	1401	29,834,400	26.20	淨資產	31	108,627,899	95.41
土地	140101	29,834,400	26.20	淨資產	3101	108,627,899	95.41
土地改良物	1402	13,727,446	12.06	累積餘額	310101	101,680,599	89.31
土地改良物	140201	24,105,923	21.17	本期賸餘	310102	3,543,809	3.11
累計折舊-土地改良物	140202	-10,378,477	-9.12	淨資產調整數	310104	3,403,491	2.99
房屋建築及設備	1404	47,521,629	41.74	合計：		113,852,653	
房屋建築及設備	140401	81,982,032	72.01				

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8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	-34,460,403	-30.27				
機械及設備	1405	3,148,205	2.77				
機械及設備	140501	7,913,618	6.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,765,413	-4.19				
交通及運輸設備	1406	49,726	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	-290,874	-0.26				
雜項設備	1407	3,035,275	2.67				
雜項設備	140701	12,183,769	10.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,148,494	-8.04				
合計：		113,852,653					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	358,500	24,640,526
財產收益		102,023
財產孳息收入		102,023
政府撥入收入	273,000	22,849,721
公庫撥款收入	273,000	22,849,721
教學收入		7,600
學雜費收入		7,600
其他收入	85,500	1,681,182
雜項收入	85,500	1,681,182
支出	1,284,939	21,096,717
人事支出	749,738	16,441,174
人事支出	749,738	16,441,174
業務支出	34,643	927,920
業務支出	34,643	927,920
折舊、折耗及攤銷	500,558	3,727,623
固定資產折舊	500,558	3,727,623
本期賸餘（短絀）	-926,439	3,543,809
期初淨資產		101,680,599
解繳公庫		
淨資產調整數	30,843	3,403,491
期末淨資產		108,627,899

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 8 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				784,381	0	784,381	0.00
		累計數				17,369,094	25,993,000	-8,623,906	-33.18
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 8 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	5,352,814	390,216	3,506,601	97,316,681
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			1,359,264	13,727,446
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	1,394,194	55,910	1,135,461	47,521,629
機械及設備	7,182,349	4,356,339	955,323	224,054	409,074	3,148,205
交通及運輸設備	340,600	281,062			9,812	49,726
雜項設備	11,776,924	8,555,504	517,097	110,252	592,990	3,035,275
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 8 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 8 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

02524-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

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 8 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8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	16,441,174	-9,770,826	-37.28
11	正式員額薪資		10,450,464	10,450,464	
113	職員薪金		10,450,464	10,450,464	
12	聘僱及兼職人員薪資		467,776	467,776	
122	約僱職員薪金		370,265	370,265	
124	兼職人員酬金		97,511	97,511	
13	加(夜)班費		306,720	306,720	
134	未休假加班費		306,720	306,720	
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		2,016,580	2,016,580	
161	職員退休及離職金		1,955,736	1,955,736	
162	工員退休及離職金		60,844	60,844	
18	福利費		1,179,380	1,179,380	
181	分擔員工保險費		1,093,801	1,093,801	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		81,079	81,079	
2	服務費用	1,904,000	851,183	-1,052,817	-55.30
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		20,747	20,747	
221	郵費		3,138	3,138	
222	電話費		17,609	17,609	

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8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	%
23	旅運費		11,686	11,686	
231	國內旅費		11,686	11,686	
25	修理保養及保固費		93,373	93,373	
252	一般房屋修護費		74,548	74,548	
255	機械及設備修護費		13,200	13,200	
257	雜項設備修護費		5,625	5,625	
27	一般服務費		600,253	600,253	
27D	計時與計件人員酬金		594,581	594,581	
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		17,782	17,782	
291	公共關係費		17,782	17,782	
3	材料及用品費	155,000	72,737	-82,263	-53.07
32	用品消耗		72,737	72,737	
321	辦公（事務）用品		72,737	72,737	
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	17,469,220	-10,909,780	-38.44

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 8 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	22,960,523	1,680,003	24,640,526	收入
財產收入	102,023		102,023	財產收益
政府撥入收入	22,849,721		22,849,721	政府撥入收入
教學收入	7,600		7,600	教學收入
其他收入	1,179	1,680,003	1,681,182	其他收入
基金用途	17,469,220	3,627,497	21,096,717	支出
用人費用	16,441,174		16,441,174	人事支出
服務費用	851,183	76,737	927,920	業務支出
材料及用品費	72,737	-72,737		
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		
		3,727,623	3,727,623	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,491,303	-1,947,494	3,543,809	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
		3,403,491	3,403,491	淨資產調整數
期末基金餘額	11,311,218	97,316,681	108,627,899	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
11,291,218	11,291,218	0	