

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	112,341,000	432,710		432,710		95,159,865	97,744,000	-2,584,135	-2.64
財產收入	177,000	5,710		5,710		74,994	88,000	-13,006	-14.78
租金收入	167,000					60,653	83,000	-22,347	-26.92
利息收入	10,000					8,631	5,000	3,631	72.62
其他財產收入		5,710		5,710		5,710		5,710	
政府撥入收入	112,145,000	427,000		427,000		95,078,887	97,647,000	-2,568,113	-2.63
公庫撥款收入	112,145,000	427,000		427,000		95,078,887	97,647,000	-2,568,113	-2.63
教學收入	19,000					5,984	9,000	-3,016	-33.51
學雜費收入	19,000					5,984	9,000	-3,016	-33.51
基金用途	116,239,000	1,513,196		1,513,196		71,930,593	101,028,000	-29,097,407	-28.80
國民教育計畫	116,203,000	1,513,196		1,513,196		71,930,593	100,992,000	-29,061,407	-28.78
其他	116,203,000	1,513,196		1,513,196		71,930,593	100,992,000	-29,061,407	-28.78
建築及設備計畫	36,000						36,000	-36,000	-100.00
購建固定資產	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,898,000	-1,080,486		-1,080,486		23,229,272	-3,284,000	26,513,272	-807.35
期初基金餘額	4,330,906					8,192,745	4,330,906	3,861,839	89.17
解繳公庫									
期末基金餘額	432,906					31,422,017	1,046,906	30,375,111	2,901.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	230,589,826	100.00	負 債	2	10,250,463	4.45
流動資產	11	41,672,480	18.07	流動負債	21	9,373,886	4.07
現金	1101	41,672,480	18.07	應付款項	2102	9,373,886	4.07
銀行存款	110102	41,627,480	18.05	應付代收款	210203	9,373,886	4.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,377,017	13.61	其他負債	28	876,577	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,250,463	4.45	什項負債	2801	876,577	0.38
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	876,577	0.38
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	220,339,363	95.55
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	220,339,363	95.55
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	220,339,363	95.55
固定資產	14	188,917,346	81.93	累積餘額	310101	193,014,318	83.70
土地	1401	58,307,200	25.29	本期賸餘	310102	21,863,065	9.48
土地	140101	58,307,200	25.29	淨資產調整數	310104	5,461,980	2.37
土地改良物	1402	4,654,465	2.02	合計：		230,589,826	
土地改良物	140201	11,274,926	4.89				

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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-土地改良物	140202	-6,620,461	-2.87				
房屋建築及設備	1404	116,455,859	50.50				
房屋建築及設備	140401	177,073,534	76.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,617,675	-26.29				
機械及設備	1405	4,414,441	1.91				
機械及設備	140501	14,051,275	6.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,636,834	-4.18				
交通及運輸設備	1406	376,176	0.16				
交通及運輸設備	140601	990,570	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-614,394	-0.27				
雜項設備	1407	4,709,205	2.04				
雜項設備	140701	16,303,875	7.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,594,670	-5.03				
合計：		230,589,826					

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	477,710	98,367,556
財產收益	5,710	74,994
財產孳息收入		69,284
其他財產收入	5,710	5,710
政府撥入收入	427,000	95,078,887
公庫撥款收入	427,000	95,078,887
教學收入		5,984
學雜費收入		5,984
其他收入	45,000	3,207,691
雜項收入	45,000	3,207,691
支出	2,066,737	76,504,491
人事支出	1,410,862	70,208,816
人事支出	1,410,862	70,208,816
業務支出	102,334	1,721,777
業務支出	102,334	1,721,777
財產損失		14,692
財產交易損失		14,692
折舊、折耗及攤銷	553,541	4,559,206
固定資產折舊	553,541	4,559,206
本期賸餘（短絀）	-1,589,027	21,863,065
期初淨資產		193,014,318
解繳公庫		
淨資產調整數		5,461,980
期末淨資產		220,339,363

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				1,513,196	0	1,513,196	0.00
		累計數				71,930,593	100,992,000	-29,061,407	-28.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	36,000	-36,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	271,227,434	86,405,861	8,673,991	1,900,045	2,678,173	188,917,346
非理財目的之長期投資						
土地	52,840,900		5,466,300			58,307,200
土地改良物	11,274,926	6,061,897			558,564	4,654,465
房屋及建築	174,060,028	58,719,155	3,013,506		1,898,520	116,455,859
機械及設備	15,213,583	9,604,193		1,162,308	32,641	4,414,441
交通及運輸設備	960,570	548,893	30,000		65,501	376,176
雜項設備	16,877,427	11,471,723	164,185	737,737	122,947	4,709,205
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					

02640-1

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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		36,000			36,000	36,000						-36,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	0	70,208,816	70,208,816	
11 正式員額薪資		46,176,870	46,176,870	
113 職員薪金		45,884,790	45,884,790	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,163,292	1,163,292	
122 約僱職員薪金		753,104	753,104	
124 兼職人員酬金		410,188	410,188	
13 加(夜)班費		939,312	939,312	
134 未休假加班費		939,312	939,312	
15 獎金		9,445,831	9,445,831	
151 考績獎金		538,800	538,800	
152 年終獎金		8,867,031	8,867,031	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		7,213,829	7,213,829	
161 職員退休及離職金		6,905,143	6,905,143	
162 工員退休及離職金		308,686	308,686	
18 福利費		5,269,682	5,269,682	
181 分擔員工保險費		4,408,732	4,408,732	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		833,950	833,950	
2 服務費用	0	1,647,034	1,647,034	
21 水電費		370,473	370,473	
212 工作場所電費		273,796	273,796	
214 工作場所水費		96,677	96,677	
22 郵電費		25,240	25,240	
221 郵費		5,968	5,968	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
222 電話費		19,272	19,272	
23 旅運費		13,531	13,531	
231 國內旅費		6,531	6,531	
235 貨物運費		7,000	7,000	
24 印刷裝訂與廣告費		5,580	5,580	
241 印刷及裝訂費		5,580	5,580	
25 修理保養及保固費		303,800	303,800	
252 一般房屋修護費		128,110	128,110	
255 機械及設備修護費		86,250	86,250	
257 雜項設備修護費		7,600	7,600	
258 其他資產修護費		81,840	81,840	
27 一般服務費		809,771	809,771	
27D 計時與計件人員酬金		721,580	721,580	
27F 體育活動費		88,191	88,191	
28 專業服務費		92,416	92,416	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,700	7,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		53,216	53,216	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		26,223	26,223	
291 公共關係費		26,223	26,223	
3 材料及用品費	0	70,743	70,743	
31 使用材料費		890	890	
312 燃料		890	890	
32 用品消耗		69,853	69,853	
321 辦公(事務)用品		29,387	29,387	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,589	1,589	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
328	醫療用品（非醫療院所使用）		4,948	4,948	
32Y	其他用品消耗		33,929	33,929	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	4,000	4,000	
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	0	71,930,593	71,930,593	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	95,159,865	3,207,691	98,367,556	收入
財產收入	74,994		74,994	財產收益
政府撥入收入	95,078,887		95,078,887	政府撥入收入
教學收入	5,984		5,984	教學收入
其他收入		3,207,691	3,207,691	其他收入
基金用途	71,930,593	4,573,898	76,504,491	支出
用人費用	70,208,816		70,208,816	人事支出
服務費用	1,647,034	74,743	1,721,777	業務支出
材料及用品費	70,743	-70,743		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		14,692	14,692	財產損失
		4,559,206	4,559,206	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,229,272	-1,366,207	21,863,065	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,192,745	184,821,573	193,014,318	期初淨資產
解繳公庫		5,461,980	5,461,980	解繳公庫
期末基金餘額	31,422,017	188,917,346	220,339,363	淨資產調整數 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
31,377,017	31,377,017	0	