

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 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	157,284,000	1,604,000	156,000	1,448,000	928.21	123,799,573	143,466,000	-19,666,427	-13.71
財產收入	474,000		146,000	-146,000	-100.00	263,703	446,000	-182,297	-40.87
租金收入	388,000		126,000	-126,000	-100.00	220,999	388,000	-167,001	-43.04
利息收入	16,000					17,274	8,000	9,274	115.93
其他財產收入	70,000		20,000	-20,000	-100.00	25,430	50,000	-24,570	-49.14
政府撥入收入	156,790,000	1,568,000		1,568,000		123,369,074	143,000,000	-19,630,926	-13.73
公庫撥款收入	156,790,000	1,568,000		1,568,000		123,369,074	143,000,000	-19,630,926	-13.73
其他收入	20,000	36,000	10,000	26,000	260.00	166,796	20,000	146,796	733.98
雜項收入	20,000	36,000	10,000	26,000	260.00	166,796	20,000	146,796	733.98
基金用途	165,678,000	3,268,732		3,268,732		95,902,757	153,791,000	-57,888,243	-37.64
國民教育計畫	165,498,000	3,220,192		3,220,192		95,722,757	153,611,000	-57,888,243	-37.68
其他	165,498,000	3,220,192		3,220,192		95,722,757	153,611,000	-57,888,243	-37.68
建築及設備計畫	180,000	48,540		48,540		180,000	180,000		
購建固定資產	180,000	48,540		48,540		180,000	180,000		
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	-1,664,732	156,000	-1,820,732	-1,167.14	27,896,816	-10,325,000	38,221,816	-370.19
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					43,786,476	-999,353	44,785,829	-4,481.48

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	406,420,145	100.00	負 債	2	24,722,737	6.08
流動資產	11	68,509,213	16.86	流動負債	21	24,094,737	5.93
現金	1101	68,483,443	16.85	應付款項	2102	24,094,737	5.93
銀行存款	110102	68,453,443	16.84	應付代收款	210203	24,094,737	5.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	43,756,476	10.77	其他負債	28	628,000	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,696,967	6.08	什項負債	2801	628,000	0.15
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	628,000	0.15
預付款項	1108	25,770	0.01	淨資產	3	381,697,408	93.92
預付費用	110804	25,770	0.01	淨資產	31	381,697,408	93.92
預付費用-非預算類	110804-2	25,770	0.01	淨資產	3101	381,697,408	93.92
固定資產	14	337,910,932	83.14	累積餘額	310101	353,866,005	87.07
土地	1401	166,293,639	40.92	本期賸餘	310102	24,814,987	6.11
土地	140101	166,293,639	40.92	淨資產調整數	310104	3,016,416	0.74
土地改良物	1402	5,221,800	1.28	合計：		406,420,145	
土地改良物	140201	12,000,451	2.95				

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	-6,778,651	-1.67				
房屋建築及設備	1404	148,073,376	36.43				
房屋建築及設備	140401	216,308,620	53.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,235,244	-16.79				
機械及設備	1405	7,158,111	1.76				
機械及設備	140501	25,496,990	6.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,338,879	-4.51				
交通及運輸設備	1406	562,474	0.14				
交通及運輸設備	140601	3,849,416	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,286,942	-0.81				
雜項設備	1407	10,601,532	2.61				
雜項設備	140701	33,307,201	8.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,705,669	-5.59				
合計：		406,420,145					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,493,860	127,390,946
財產收益		263,703
財產孳息收入		238,273
其他財產收入		25,430
政府撥入收入	1,568,000	123,369,074
公庫撥款收入	1,568,000	123,369,074
其他收入	925,860	3,758,169
雜項收入	925,860	3,758,169
支出	4,162,875	102,575,959
人事支出	2,985,341	93,610,708
人事支出	2,985,341	93,610,708
業務支出	234,851	2,112,049
業務支出	234,851	2,112,049
財產損失		11,855
財產交易損失		11,855
折舊、折耗及攤銷	942,683	6,841,347
固定資產折舊	942,683	6,841,347
本期賸餘（短絀）	-1,669,015	24,814,987
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		381,697,408

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 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				3,220,192	0	3,220,192	0.00
		累計數				95,722,757	153,611,000	-57,888,243	-37.68
建築及設備計畫		本月數				48,540	0	48,540	0.00
		累計數				180,000	180,000	0	0.00

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 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	451,659,615	113,683,270	7,157,633	1,560,931	5,662,115	337,910,932
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			536,600	5,221,800
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	1,976,863		2,782,262	148,073,376
機械及設備	23,905,832	17,359,280	2,535,050	943,892	979,599	7,158,111
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830	137,760	135,820	26,112	562,474
雜項設備	32,762,520	21,368,127	1,025,900	481,219	1,337,542	10,601,532
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 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：

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 8 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	180,000		180,000	100.00				

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－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	161,435,000	93,610,708	-67,824,292	-42.01
11 正式員額薪資		55,916,582	55,916,582	
113 職員薪金		55,624,502	55,624,502	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,318,757	2,318,757	
122 約僱職員薪金		1,513,733	1,513,733	
124 兼職人員酬金		805,024	805,024	
13 加(夜)班費		883,124	883,124	
131 延長工時加班費		3,216	3,216	
134 未休假加班費		879,908	879,908	
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		16,543,496	16,543,496	
161 職員退休及離職金		16,543,496	16,543,496	
18 福利費		6,337,273	6,337,273	
181 分擔員工保險費		5,581,978	5,581,978	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		741,795	741,795	
2 服務費用	3,452,000	1,716,097	-1,735,903	-50.29
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		13,197	13,197	
222 電話費		13,197	13,197	

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		26,645	26,645	
231	國內旅費		26,645	26,645	
25	修理保養及保固費		101,080	101,080	
252	一般房屋修護費		4,200	4,200	
255	機械及設備修護費		52,105	52,105	
258	其他資產修護費		44,775	44,775	
27	一般服務費		1,126,098	1,126,098	
27D	計時與計件人員酬金		987,304	987,304	
27F	體育活動費		138,794	138,794	
28	專業服務費		135,846	135,846	
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		53,596	53,596	
28Y	其他專業服務費		65,000	65,000	
29	公共關係費		44,710	44,710	
291	公共關係費		44,710	44,710	
3	材料及用品費	593,000	379,952	-213,048	-35.93
32	用品消耗		379,952	379,952	
321	辦公（事務）用品		379,952	379,952	
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	180,000		0.00
51	購建固定資產	180,000	180,000		0.00
514	購置機械及設備	100,000	80,040	-19,960	-19.96
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	

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	%
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	95,902,757	-69,775,243	-42.11

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	123,799,573	3,591,373	127,390,946	收入
財產收入	263,703		263,703	財產收益
政府撥入收入	123,369,074		123,369,074	政府撥入收入
其他收入	166,796	3,591,373	3,758,169	其他收入
基金用途	95,902,757	6,673,202	102,575,959	支出
用人費用	93,610,708		93,610,708	人事支出
服務費用	1,716,097	395,952	2,112,049	業務支出
材料及用品費	379,952	-379,952		
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	180,000	-180,000		
		6,841,347	6,841,347	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,896,816	-3,081,829	24,814,987	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	43,786,476	337,910,932	381,697,408	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
43,756,476	43,756,476	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

02522 民雄國小

列印日期：115/09/07

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		138,085,233	92,664,025	45,421,208
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/03	00064	0800003		支付數	127,943	138,085,233	92,791,968	45,293,265
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/03	00063	0800047		支付數	1,275,597	138,085,233	94,067,565	44,017,668
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/03	00065	0800430		支付數	90,000	138,085,233	94,157,565	43,927,668
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/03	00060	0800493		支付數	98,205	138,085,233	94,255,770	43,829,463
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/03	00061	0800494		支付數	91,390	138,085,233	94,347,160	43,738,073
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/11	00066	0801045		支付數	161,220	138,085,233	94,508,380	43,576,853
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/12	00067	0800222		支付數	879,908	138,085,233	95,388,288	42,696,945
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/13	00068	0801274		支付數	661,664	138,085,233	96,049,952	42,035,281
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/13	00069	0801275		支付數	29,437	138,085,233	96,079,389	42,005,844
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		1,568,000	收入數		139,653,233	96,079,389	43,573,844
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/26	14056050157533		36,000	收入數		139,689,233	96,079,389	43,609,844
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/26	00062	0800154		支出收回	174,630	139,689,233	95,904,759	43,784,474
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/28	00070	0802232		支付數	20,648	139,689,233	95,925,407	43,763,826
11550252280030100	地方教育發展基金	115/08/28	00071	0802233		支付數	7,350	139,689,233	95,932,757	43,756,476
	小計				1,604,000		3,268,732			