

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	113,436,000					99,805,728	101,523,000	-1,717,272	-1.69
財產收入	245,000					150,370	150,000	370	0.25
租金收入	235,000					118,976	140,000	-21,024	-15.02
利息收入						18,294		18,294	
其他財產收入	10,000					13,100	10,000	3,100	31.00
政府撥入收入	113,191,000					99,622,328	101,373,000	-1,750,672	-1.73
公庫撥款收入	113,191,000					99,622,328	101,373,000	-1,750,672	-1.73
其他收入						33,030		33,030	
雜項收入						33,030		33,030	
基金用途	125,779,000	3,124,353		3,124,353		68,270,040	114,005,000	-45,734,960	-40.12
國民教育計畫	125,639,000	3,124,353		3,124,353		68,153,252	113,865,000	-45,711,748	-40.15
其他	125,639,000	3,124,353		3,124,353		68,153,252	113,865,000	-45,711,748	-40.15
建築及設備計畫	140,000					116,788	140,000	-23,212	-16.58
購建固定資產	140,000					116,788	140,000	-23,212	-16.58
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	-3,124,353		-3,124,353		31,535,688	-12,482,000	44,017,688	-352.65
期初基金餘額	13,713,701					30,112,786	13,713,701	16,399,085	119.58
解繳公庫									
期末基金餘額	1,370,701					61,648,474	1,231,701	60,416,773	4,905.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	215,211,728	100.00	負 債	2	13,718,823	6.37
流動資產	11	75,367,297	35.02	流動負債	21	13,042,993	6.06
現金	1101	75,367,297	35.02	應付款項	2102	13,042,993	6.06
銀行存款	110102	75,327,297	35.00	應付代收款	210203	13,042,993	6.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	61,608,474	28.63	其他負債	28	675,830	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,718,823	6.37	什項負債	2801	675,830	0.31
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	675,830	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	201,492,905	93.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	201,492,905	93.63
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	201,492,905	93.63
固定資產	14	139,844,431	64.98	累積餘額	310101	168,016,358	78.07
土地	1401	36,709,766	17.06	本期賸餘	310102	28,845,146	13.40
土地	140101	36,709,766	17.06	淨資產調整數	310104	4,631,401	2.15
土地改良物	1402	452,107	0.21	合計：		215,211,728	
土地改良物	140201	12,404,435	5.76				

信託代理與保證資產 333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券 333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	-11,952,328	-5.55				
房屋建築及設備	1404	85,724,889	39.83				
房屋建築及設備	140401	164,755,337	76.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,030,448	-36.72				
機械及設備	1405	8,096,706	3.76				
機械及設備	140501	31,973,078	14.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,876,372	-11.09				
交通及運輸設備	1406	3,279	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-550,152	-0.26				
雜項設備	1407	8,857,684	4.12				
雜項設備	140701	26,133,577	12.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,275,893	-8.03				
合計：		215,211,728					

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	371,709	102,730,796
財產收益		150,370
財產孳息收入		137,270
其他財產收入		13,100
政府撥入收入		99,622,328
公庫撥款收入		99,622,328
其他收入	371,709	2,958,098
雜項收入	371,709	2,958,098
支出	3,860,572	73,885,650
人事支出	3,081,317	66,740,427
人事支出	3,081,317	66,740,427
業務支出	43,036	1,412,825
業務支出	43,036	1,412,825
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	736,219	5,717,717
固定資產折舊	736,219	5,717,717
本期賸餘（短絀）	-3,488,863	28,845,146
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數		4,631,401
期末淨資產		201,492,905

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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				3,124,353	0	3,124,353	0.00
		累計數				68,153,252	113,865,000	-45,711,748	-40.15
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				116,788	140,000	-23,212	-16.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	264,881,367	126,977,795	7,660,257	12,000	5,707,398	139,844,431
非理財目的之長期投資						
土地	33,852,365		2,857,401			36,709,766
土地改良物	12,404,435	11,913,755			38,573	452,107
房屋及建築	163,925,181	77,038,223	830,156		1,992,225	85,724,889
機械及設備	28,811,663	22,531,045	3,186,415	25,000	1,345,327	8,096,706
交通及運輸設備	553,431	547,638			2,514	3,279
雜項設備	25,334,292	14,947,134	786,285	-13,000	2,328,759	8,857,684
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					

02526-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學
 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

02526-2

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		140,000			140,000	140,000	116,788		116,788	83.42	-23,212	-16.58		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	122,769,000	66,740,427	-56,028,573	-45.64
11 正式員額薪資		39,658,458	39,658,458	
113 職員薪金		38,837,572	38,837,572	
114 工員工資		820,886	820,886	
12 聘僱及兼職人員薪資		542,886	542,886	
122 約僱職員薪金		237,861	237,861	
124 兼職人員酬金		305,025	305,025	
13 加(夜)班費		432,478	432,478	
134 未休假加班費		432,478	432,478	
15 獎金		7,526,170	7,526,170	
151 考績獎金		509,680	509,680	
152 年終獎金		6,983,990	6,983,990	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		13,904,377	13,904,377	
161 職員退休及離職金		13,201,744	13,201,744	
162 工員退休及離職金		702,633	702,633	
18 福利費		4,676,058	4,676,058	
181 分擔員工保險費		4,073,089	4,073,089	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		589,469	589,469	
2 服務費用	2,479,000	1,202,974	-1,276,026	-51.47
21 水電費		201,174	201,174	
212 工作場所電費		137,877	137,877	
214 工作場所水費		63,297	63,297	
22 郵電費		36,024	36,024	
221 郵費		10,270	10,270	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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		25,754	25,754	
23 旅運費		63,203	63,203	
231 國內旅費		63,203	63,203	
25 修理保養及保固費		120,276	120,276	
252 一般房屋修護費		43,419	43,419	
255 機械及設備修護費		59,331	59,331	
257 雜項設備修護費		1,200	1,200	
258 其他資產修護費		16,326	16,326	
27 一般服務費		698,773	698,773	
27D 計時與計件人員酬金		637,118	637,118	
27F 體育活動費		61,655	61,655	
28 專業服務費		52,700	52,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,600	17,600	
28Y 其他專業服務費		35,100	35,100	
29 公共關係費		30,824	30,824	
291 公共關係費		30,824	30,824	
3 材料及用品費	379,000	205,851	-173,149	-45.69
32 用品消耗		205,851	205,851	
321 辦公（事務）用品		205,851	205,851	
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	140,000	116,788	-23,212	-16.58
51 購建固定資產	140,000	116,788	-23,212	-16.58
514 購置機械及設備		68,888	68,888	
516 購置雜項設備	140,000	47,900	-92,100	-65.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	99,805,728	2,925,068	102,730,796	收入
財產收入	150,370		150,370	財產收益
政府撥入收入	99,622,328		99,622,328	政府撥入收入
其他收入	33,030	2,925,068	2,958,098	其他收入
基金用途	68,270,040	5,615,610	73,885,650	支出
用人費用	66,740,427		66,740,427	人事支出
服務費用	1,202,974	209,851	1,412,825	業務支出
材料及用品費	205,851	-205,851		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		14,681	14,681	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	116,788	-116,788		
		5,717,717	5,717,717	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	31,535,688	-2,690,542	28,845,146	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,112,786	137,903,572	168,016,358	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,631,401	4,631,401	淨資產調整數
期末基金餘額	61,648,474	139,844,431	201,492,905	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
61,608,474	61,608,474	0	