嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	90,322	1,851,000	-1,760,678	-95.12	25,857,338	26,260,000	-402,662	-1.53
財產收入	296,000	1,385	146,000	-144,615	-99.05	173,901	295,000	-121,099	-41.05
租金收入	173,000		86,000	-86,000	-100.00	168,602	173,000	-4,398	-2.54
利息收入	3,000	255		255		4,169	2,000	2,169	108.45
其他財產收入	120,000	1,130	60,000	-58,870	-98.12	1,130	120,000	-118,870	-99.06
政府撥入收入	25,955,000	88,937	1,700,000	-1,611,063	-94.77	25,674,658	25,955,000	-280,342	-1.08
公庫撥款收入	25,955,000	88,937	1,700,000	-1,611,063	-94.77	25,674,658	25,955,000	-280,342	-1.08
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	7,600	10,000	-2,400	-24.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	7,600	10,000	-2,400	-24.00
其他收入						1,179		1,179	
雜項收入						1,179		1,179	
基金用途	28,379,000	2,037,971	2,284,000	-246,029	-10.77	22,745,821	28,379,000	-5,633,179	-19.85
國民教育計畫	28,277,000	2,037,971	2,284,000	-246,029	-10.77	22,645,695	28,277,000	-5,631,305	-19.91
其他	28,277,000	2,037,971	2,284,000	-246,029	-10.77	22,645,695	28,277,000	-5,631,305	-19.91
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	-1,947,649	-433,000	-1,514,649	349.80	3,111,517	-2,119,000	5,230,517	-246.84
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					8,931,432	233,834	8,697,598	3,719.56

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10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	111,033,909	100.00	負　　債	2	5,653,094	5.09
流動資產	11	14,584,526	13.14	流動負債	21	5,158,660	4.65
現金	1101	14,584,526	13.14	應付款項	2102	5,158,660	4.65
銀行存款	110102	14,564,526	13.12	應付代收款	210203	5,158,660	4.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,911,432	8.03	其他負債	28	494,434	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,653,094	5.09	什項負債	2801	494,434	0.45
				存入保證金	280104	494,434	0.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	淨資產	3	105,380,815	94.91
固定資產	14	96,449,383	86.86	淨資產	31	105,380,815	94.91
土地	1401	29,834,400	26.87	淨資產	3101	105,380,815	94.91
土地	140101	29,834,400	26.87	累積餘額	310101	101,680,599	91.58
土地改良物	1402	13,387,630	12.06	本期賸餘	310102	296,725	0.27
土地改良物	140201	24,105,923	21.71	淨資產調整數	310104	3,403,491	3.07
累計折舊-土地改良物	140202	-10,718,293	-9.65	合計：		111,033,909	
房屋建築及設備	1404	47,283,858	42.59				
房屋建築及設備	140401	82,032,032	73.88				
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10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	-34,748,174	-31.30				
機械及設備	1405	2,997,966	2.70				
機械及設備	140501	7,913,618	7.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,915,652	-4.43				
交通及運輸設備	1406	47,706	0.04				
交通及運輸設備	140601	340,600	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-292,894	-0.26				
雜項設備	1407	2,897,823	2.61				
雜項設備	140701	12,183,769	10.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,285,946	-8.36				
合計：		111,033,909					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	90,322	27,587,341
財產收益	1,385	173,901
財產孳息收入	255	172,771
其他財產收入	1,130	1,130
政府撥入收入	88,937	25,674,658
公庫撥款收入	88,937	25,674,658
教學收入		7,600
學雜費收入		7,600
其他收入		1,731,182
雜項收入		1,731,182
支出	2,485,421	27,290,616
人事支出	1,837,326	21,382,124
人事支出	1,837,326	21,382,124
業務支出	200,645	1,263,571
業務支出	200,645	1,263,571
折舊、折耗及攤銷	447,450	4,644,921
固定資產折舊	447,450	4,644,921
本期賸餘（短絀）	-2,395,099	296,725
期初淨資產		101,680,599
解繳公庫		
淨資產調整數		3,403,491
期末淨資產		105,380,815

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 10 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				2,037,971	2,284,000	-246,029	-10.77
		累計數				22,645,695	28,277,000	-5,631,305	-19.91
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 10 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	5,402,814	390,216	4,423,899	96,449,383
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			1,699,080	13,387,630
房屋及建築	80,643,748	33,324,942	1,444,194	55,910	1,423,232	47,283,858
機械及設備	7,182,349	4,356,339	955,323	224,054	559,313	2,997,966
交通及運輸設備	340,600	281,062			11,832	47,706
雜項設備	11,776,924	8,555,504	517,097	110,252	730,442	2,897,823
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—嘉義縣民雄鄉三興國民小學 02524-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學 02524-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

02524-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		102,000			102,000	102,000	100,126		100,126	98.16	-1,874	-1.84		
雜項設備		102,000			102,000	102,000	100,126		100,126	98.16	-1,874	-1.84		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	21,382,124	-4,829,876	-18.43
11 正式員額薪資		13,145,986	13,145,986	
113 職員薪金		13,145,986	13,145,986	
12 聘僱及兼職人員薪資		575,860	575,860	
122 約僱職員薪金		478,349	478,349	
124 兼職人員酬金		97,511	97,511	
13 加（夜）班費		314,080	314,080	
134 未休假加班費		314,080	314,080	
15 獎金		3,308,284	3,308,284	
151 考績獎金		1,487,050	1,487,050	
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		2,541,505	2,541,505	
161 職員退休及離職金		2,480,661	2,480,661	
162 工員退休及離職金		60,844	60,844	
18 福利費		1,496,409	1,496,409	
181 分擔員工保險費		1,360,230	1,360,230	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		127,179	127,179	
2 服務費用	1,904,000	1,146,973	-757,027	-39.76
21 水電費		59,549	59,549	
212 工作場所電費		24,020	24,020	
214 工作場所水費		35,529	35,529	
22 郵電費		27,176	27,176	
221 郵費		4,843	4,843	
222 電話費		22,333	22,333	

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10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		19,120	19,120	
231 國內旅費		19,120	19,120	
25 修理保養及保固費		122,373	122,373	
252 一般房屋修護費		96,948	96,948	
255 機械及設備修護費		19,800	19,800	
257 雜項設備修護費		5,625	5,625	
27 一般服務費		805,079	805,079	
27D 計時與計件人員酬金		778,607	778,607	
27F 體育活動費		26,472	26,472	
28 專業服務費		76,850	76,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		29,600	29,600	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		36,826	36,826	
291 公共關係費		36,826	36,826	
3 材料及用品費	155,000	110,598	-44,402	-28.65
32 用品消耗		110,598	110,598	
321 辦公（事務）用品		110,598	110,598	
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	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	28,379,000	22,745,821	-5,633,179	-19.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**25,857,338**	**1,730,003**	**27,587,341**	收入
財產收入	173,901		173,901	財產收益
政府撥入收入	25,674,658		25,674,658	政府撥入收入
教學收入	7,600		7,600	教學收入
其他收入	1,179	1,730,003	1,731,182	其他收入
基金用途	**22,745,821**	**4,544,795**	**27,290,616**	支出
用人費用	21,382,124		21,382,124	人事支出
服務費用	1,146,973	116,598	1,263,571	業務支出
材料及用品費	110,598	-110,598		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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		
		4,644,921	4,644,921	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,111,517**	**-2,814,792**	**296,725**	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	**8,931,432**	**96,449,383**	**105,380,815**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉三興國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
8,911,432	8,911,432	0	