嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	113,436,000	2,001,132	11,913,000	-9,911,868	-83.20	112,659,438	113,436,000	-776,562	-0.68
財產收入	245,000		95,000	-95,000	-100.00	237,948	245,000	-7,052	-2.88
租金收入	235,000		95,000	-95,000	-100.00	206,554	235,000	-28,446	-12.10
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	2,001,132	11,818,000	-9,816,868	-83.07	112,388,460	113,191,000	-802,540	-0.71
公庫撥款收入	113,191,000	2,001,132	11,818,000	-9,816,868	-83.07	112,388,460	113,191,000	-802,540	-0.71
其他收入						33,030		33,030	
雜項收入						33,030		33,030	
基金用途	125,779,000	7,556,771	11,774,000	-4,217,229	-35.82	88,674,971	125,779,000	-37,104,029	-29.50
國民教育計畫	125,639,000	7,556,771	11,774,000	-4,217,229	-35.82	88,558,183	125,639,000	-37,080,817	-29.51
其他	125,639,000	7,556,771	11,774,000	-4,217,229	-35.82	88,558,183	125,639,000	-37,080,817	-29.51
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	-5,555,639	139,000	-5,694,639	-4,096.86	23,984,467	-12,343,000	36,327,467	-294.32
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					54,097,253	1,370,701	52,726,552	3,846.69

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	212,010,968	100.00	負　　債	2	17,490,625	8.25
流動資產	11	71,587,878	33.77	流動負債	21	16,308,795	7.69
現金	1101	71,430,302	33.69	應付款項	2102	16,308,795	7.69
銀行存款	110102	71,390,302	33.67	應付代收款	210203	16,308,795	7.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	54,057,253	25.50	其他負債	28	1,181,830	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,333,049	8.18	什項負債	2801	1,181,830	0.56
				存入保證金	280104	1,181,830	0.56
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	淨資產	3	194,520,343	91.75
預付款項	1108	157,576	0.07	淨資產	31	194,520,343	91.75
預付費用	110804	157,576	0.07	淨資產	3101	194,520,343	91.75
預付費用-非預算類	110804-2	157,576	0.07	累積餘額	310101	168,016,358	79.25
固定資產	14	140,423,090	66.23	本期賸餘	310102	21,726,709	10.25
土地	1401	36,709,766	17.32	淨資產調整數	310104	4,777,276	2.25
土地	140101	36,709,766	17.32	合計：		212,010,968	
土地改良物	1402	442,465	0.21				
土地改良物	140201	12,404,435	5.85				

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-土地改良物	140202	-11,961,970	-5.64				
房屋建築及設備	1404	85,571,313	40.36				
房屋建築及設備	140401	165,103,296	77.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,531,983	-37.51				
機械及設備	1405	8,406,913	3.97				
機械及設備	140501	32,645,389	15.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,238,476	-11.43				
交通及運輸設備	1406	329,286	0.16				
交通及運輸設備	140601	889,031	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-559,745	-0.26				
雜項設備	1407	8,963,347	4.23				
雜項設備	140701	26,828,933	12.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,865,586	-8.43				
合計：		212,010,968					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,415,483	117,489,857
財產收益		237,948
財產孳息收入		224,848
其他財產收入		13,100
政府撥入收入	2,001,132	112,388,460
公庫撥款收入	2,001,132	112,388,460
其他收入	1,414,351	4,863,449
雜項收入	1,414,351	4,863,449
支出	8,295,125	95,763,148
人事支出	7,445,830	86,759,504
人事支出	7,445,830	86,759,504
業務支出	110,941	1,798,679
業務支出	110,941	1,798,679
財產損失		14,681
財產交易損失		14,681
折舊、折耗及攤銷	738,354	7,190,284
固定資產折舊	738,354	7,190,284
本期賸餘（短絀）	-4,879,642	21,726,709
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數	145,875	4,777,276
期末淨資產		194,520,343

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 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				7,556,771	11,774,000	-4,217,229	-35.82
		累計數				88,558,183	125,639,000	-37,080,817	-29.51
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 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	264,881,367	126,977,795	9,713,883	14,400	7,179,965	140,423,090
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			48,215	442,465
房屋及建築	163,925,181	77,038,223	1,178,115		2,493,760	85,571,313
機械及設備	28,811,663	22,531,045	3,858,726	25,000	1,707,431	8,406,913
交通及運輸設備	553,431	547,638	338,000	2,400	12,107	329,286
雜項設備	25,334,292	14,947,134	1,481,641	-13,000	2,918,452	8,963,347
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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學 02526-2

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學 02526-1

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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				68,888	68,888	68,888	68,888		68,888	100.00				
機械及設備				68,888	68,888	68,888	68,888		68,888	100.00				
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		140,000		-68,888	71,112	71,112	47,900		47,900	67.36	-23,212	-32.64		
雜項設備		140,000		-68,888	71,112	71,112	47,900		47,900	67.36	-23,212	-32.64		
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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-2

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		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	122,769,000	86,759,504	-36,009,496	-29.33
11 正式員額薪資		49,818,452	49,818,452	
113 職員薪金		48,851,526	48,851,526	
114 工員工資		966,926	966,926	
12 聘僱及兼職人員薪資		630,243	630,243	
122 約僱職員薪金		315,757	315,757	
124 兼職人員酬金		314,486	314,486	
13 加（夜）班費		432,478	432,478	
134 未休假加班費		432,478	432,478	
15 獎金		12,802,895	12,802,895	
151 考績獎金		5,747,405	5,747,405	
152 年終獎金		6,983,990	6,983,990	
15Y 其他獎金		71,500	71,500	
16 退休及卹償金		17,115,306	17,115,306	
161 職員退休及離職金		16,194,928	16,194,928	
162 工員退休及離職金		920,378	920,378	
18 福利費		5,960,130	5,960,130	
181 分擔員工保險費		5,132,438	5,132,438	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		791,692	791,692	
2 服務費用	2,479,000	1,522,716	-956,284	-38.58
21 水電費		266,586	266,586	
212 工作場所電費		180,901	180,901	
214 工作場所水費		85,685	85,685	
22 郵電費		47,271	47,271	
221 郵費		14,559	14,559	

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	%
222 電話費		32,712	32,712	
23 旅運費		68,352	68,352	
231 國內旅費		68,352	68,352	
25 修理保養及保固費		141,542	141,542	
252 一般房屋修護費		43,419	43,419	
255 機械及設備修護費		78,497	78,497	
257 雜項設備修護費		1,200	1,200	
258 其他資產修護費		18,426	18,426	
27 一般服務費		881,841	881,841	
27D 計時與計件人員酬金		793,206	793,206	
27F 體育活動費		88,635	88,635	
28 專業服務費		80,250	80,250	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		27,600	27,600	
28Y 其他專業服務費		52,650	52,650	
29 公共關係費		36,874	36,874	
291 公共關係費		36,874	36,874	
3 材料及用品費	379,000	267,963	-111,037	-29.30
32 用品消耗		267,963	267,963	
321 辦公（事務）用品		267,963	267,963	
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	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	

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	%
合　　計	125,779,000	88,674,971	-37,104,029	-29.50

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	112,659,438	4,830,419	117,489,857	收入
財產收入	237,948		237,948	財產收益
政府撥入收入	112,388,460		112,388,460	政府撥入收入
其他收入	33,030	4,830,419	4,863,449	其他收入
基金用途	88,674,971	7,088,177	95,763,148	支出
用人費用	86,759,504		86,759,504	人事支出
服務費用	1,522,716	275,963	1,798,679	業務支出
材料及用品費	267,963	-267,963		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		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		
		7,190,284	7,190,284	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,984,467	-2,257,758	21,726,709	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
		4,777,276	4,777,276	淨資產調整數
期末基金餘額	54,097,253	140,423,090	194,520,343	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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
54,057,253	53,986,574	70,679	支付科支出收回未入帳