嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	157,284,000	2,662,022	13,790,000	-11,127,978	-80.70	157,253,496	157,256,000	-2,504	0.00
財產收入	474,000					446,604	446,000	604	0.14
租金收入	388,000					403,900	388,000	15,900	4.10
利息收入	16,000					17,274	8,000	9,274	115.93
其他財產收入	70,000					25,430	50,000	-24,570	-49.14
政府撥入收入	156,790,000	1,882,224	13,790,000	-11,907,776	-86.35	155,860,298	156,790,000	-929,702	-0.59
公庫撥款收入	156,790,000	1,882,224	13,790,000	-11,907,776	-86.35	155,860,298	156,790,000	-929,702	-0.59
其他收入	20,000	779,798		779,798		946,594	20,000	926,594	4,632.97
雜項收入	20,000	779,798		779,798		946,594	20,000	926,594	4,632.97
基金用途	165,678,000	10,094,684	11,887,000	-1,792,316	-15.08	126,603,194	165,678,000	-39,074,806	-23.58
國民教育計畫	165,498,000	10,094,684	11,887,000	-1,792,316	-15.08	126,423,194	165,498,000	-39,074,806	-23.61
其他	165,498,000	10,094,684	11,887,000	-1,792,316	-15.08	126,423,194	165,498,000	-39,074,806	-23.61
建築及設備計畫	180,000					180,000	180,000		
購建固定資產	180,000					180,000	180,000		
本期賸餘(短絀)	-8,394,000	-7,432,662	1,903,000	-9,335,662	-490.58	30,650,302	-8,422,000	39,072,302	-463.93
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					46,539,962	903,647	45,636,315	5,050.24

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	407,896,241	100.00	負　　債	2	23,798,276	5.83
流動資產	11	70,338,238	17.24	流動負債	21	23,249,276	5.70
現金	1101	70,113,234	17.19	應付款項	2102	23,249,276	5.70
銀行存款	110102	70,083,234	17.18	應付代收款	210203	23,249,276	5.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,509,962	11.40	其他負債	28	549,000	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,573,272	5.78	什項負債	2801	549,000	0.13
				存入保證金	280104	549,000	0.13
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	淨資產	3	384,097,965	94.17
預付款項	1108	225,004	0.06	淨資產	31	384,097,965	94.17
預付費用	110804	225,004	0.06	淨資產	3101	384,097,965	94.17
預付費用-非預算類	110804-2	225,004	0.06	累積餘額	310101	353,866,005	86.75
固定資產	14	337,558,003	82.76	本期賸餘	310102	26,632,044	6.53
土地	1401	166,293,639	40.77	淨資產調整數	310104	3,599,916	0.88
土地	140101	166,293,639	40.77	合計：		407,896,241	
土地改良物	1402	5,087,650	1.25				
土地改良物	140201	12,000,451	2.94				

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	-6,912,801	-1.69				
房屋建築及設備	1404	147,791,064	36.23				
房屋建築及設備	140401	216,610,355	53.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,819,291	-16.87				
機械及設備	1405	7,652,335	1.88				
機械及設備	140501	26,335,440	6.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,683,105	-4.58				
交通及運輸設備	1406	537,899	0.13				
交通及運輸設備	140601	3,867,916	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,330,017	-0.82				
雜項設備	1407	10,195,416	2.50				
雜項設備	140701	33,643,301	8.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-23,447,885	-5.75				
合計：		407,896,241					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,557,854	161,874,151
財產收益		446,604
財產孳息收入		421,174
其他財產收入		25,430
政府撥入收入	1,882,224	155,860,298
公庫撥款收入	1,882,224	155,860,298
其他收入	1,675,630	5,567,249
雜項收入	1,675,630	5,567,249
支出	11,218,855	135,242,107
人事支出	9,868,406	123,827,930
人事支出	9,868,406	123,827,930
業務支出	226,278	2,595,264
業務支出	226,278	2,595,264
財產損失		13,814
財產交易損失		13,814
折舊、折耗及攤銷	1,124,171	8,805,099
固定資產折舊	1,124,171	8,805,099
本期賸餘（短絀）	-7,661,001	26,632,044
期初淨資產		353,866,005
解繳公庫		
淨資產調整數	583,500	3,599,916
期末淨資產		384,097,965

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 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				10,094,684	11,887,000	-1,792,316	-15.08
		累計數				126,423,194	165,498,000	-39,074,806	-23.61
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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	451,659,615	113,683,270	8,770,415	1,678,928	7,509,829	337,558,003
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			670,750	5,087,650
房屋及建築	214,331,757	65,452,982	2,396,595	117,997	3,366,309	147,791,064
機械及設備	23,905,832	17,359,280	3,373,500	943,892	1,323,825	7,652,335
交通及運輸設備	3,847,476	3,260,830	156,260	135,820	69,187	537,899
雜項設備	32,762,520	21,368,127	1,362,000	481,219	2,079,758	10,195,416
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 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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-1

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		100,000			100,000	100,000	80,040		80,040	80.04	-19,960	-19.96		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	80,040		80,040	80.04	-19,960	-19.96		
購建中固定資產														
交通及運輸設備							99,960		99,960		99,960			
交通及運輸設備							99,960		99,960		99,960			
購建中固定資產														
雜項設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
雜項設備		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		
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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-2

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		180,000			180,000	180,000	180,000		180,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學
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－嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	161,435,000	123,827,930	-37,607,070	-23.30
11 正式員額薪資		69,989,326	69,989,326	
113 職員薪金		69,624,226	69,624,226	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,543,351	2,543,351	
122 約僱職員薪金		1,648,875	1,648,875	
124 兼職人員酬金		894,476	894,476	
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		21,687,361	21,687,361	
151 考績獎金		10,887,940	10,887,940	
152 年終獎金		10,657,421	10,657,421	
15Y 其他獎金		142,000	142,000	
16 退休及卹償金		20,615,410	20,615,410	
161 職員退休及離職金		20,615,410	20,615,410	
18 福利費		8,109,358	8,109,358	
181 分擔員工保險費		6,926,563	6,926,563	
183 傷病醫藥費		23,900	23,900	
18Y 其他福利費		1,158,895	1,158,895	
2 服務費用	3,452,000	2,072,204	-1,379,796	-39.97
21 水電費		322,744	322,744	
212 工作場所電費		270,875	270,875	
214 工作場所水費		51,869	51,869	
22 郵電費		17,681	17,681	
222 電話費		17,681	17,681	

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		37,061	37,061	
231 國內旅費		37,061	37,061	
25 修理保養及保固費		144,880	144,880	
252 一般房屋修護費		22,700	22,700	
255 機械及設備修護費		64,705	64,705	
258 其他資產修護費		57,475	57,475	
27 一般服務費		1,357,282	1,357,282	
279 外包費		2,000	2,000	
27D 計時與計件人員酬金		1,216,488	1,216,488	
27F 體育活動費		138,794	138,794	
28 專業服務費		147,846	147,846	
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		77,000	77,000	
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	501,060	-91,940	-15.50
32 用品消耗		501,060	501,060	
321 辦公（事務）用品		501,060	501,060	
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	22,000	4,000	22.22
71 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	%
713 職業團體會費		4,000	4,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	165,678,000	126,603,194	-39,074,806	-23.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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	**157,253,496**	**4,620,655**	**161,874,151**	收入
財產收入	446,604		446,604	財產收益
政府撥入收入	155,860,298		155,860,298	政府撥入收入
其他收入	946,594	4,620,655	5,567,249	其他收入
基金用途	**126,603,194**	**8,638,913**	**135,242,107**	支出
用人費用	123,827,930		123,827,930	人事支出
服務費用	2,072,204	523,060	2,595,264	業務支出
材料及用品費	501,060	-501,060		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	-22,000		
		13,814	13,814	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		
		8,805,099	8,805,099	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**30,650,302**	**-4,018,258**	**26,632,044**	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
		3,599,916	**3,599,916**	淨資產調整數
期末基金餘額	**46,539,962**	**337,558,003**	**384,097,965**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

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
46,509,962	46,509,962	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02522 民雄國小

列印日期：115/11/06

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		170,481,134	116,538,510	53,942,624
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/01	00082	1000170		支付數	8,641,209	170,481,134	125,179,719	45,301,415
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/01	00084	1000171		支付數	206,123	170,481,134	125,385,842	45,095,292
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/01	00083	1000202		支付數	1,307,822	170,481,134	126,693,664	43,787,470
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/02	00085	1000646		支付數	105,716	170,481,134	126,799,380	43,681,754
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/02	00086	1000647		支付數	44,015	170,481,134	126,843,395	43,637,739
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/02	00087	1000648		支付數	35,900	170,481,134	126,879,295	43,601,839
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		254,477	收入數		170,735,611	126,879,295	43,856,316
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/13	14051550159493		779,798	收入數		171,515,409	126,879,295	44,636,114
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/13	00052	1000075		支出收回	20,000	171,515,409	126,859,295	44,656,114
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/13	00062	1000075		支出收回	1,151	171,515,409	126,858,144	44,657,265
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/13	00032	1000076		支出收回	82,840	171,515,409	126,775,304	44,740,105
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/13	00007	1000077		支出收回	166,770	171,515,409	126,608,534	44,906,875
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/13	00010	1000077		支出收回	62,130	171,515,409	126,546,404	44,969,005
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/15	14051550159798		1,627,747	收入數		173,143,156	126,546,404	46,596,752
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/15	00088	1001623		支付數	39,764	173,143,156	126,586,168	46,556,988
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/20	00075	1000125		支出收回	4,207	173,143,156	126,581,961	46,561,195
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/30	00089	1002557		支付數	21,259	173,143,156	126,603,220	46,539,936
11550252280030100	地方教育發展基金	115/10/30	00090	1002558		支付數	29,974	173,143,156	126,633,194	46,509,962
	小計				2,662,022		10,094,684			