

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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				
名稱	編號		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	4	39,417,000	35,233	3,000	32,233	1,074.43	39,737,359	39,417,000	320,359	0.81	
財產收入	45	398,000	7,522	3,000	4,522	150.73	290,016	398,000	-107,984	-27.13	
租金收入	452	273,000					261,256	273,000	-11,744	-4.30	
利息收入	454	5,000	7,322	3,000	4,322	144.07	14,860	5,000	9,860	197.20	
其他財產收入	45Y	120,000	200		200		13,900	120,000	-106,100	-88.42	
政府撥入收入	46	39,009,000	24,260		24,260		39,438,397	39,009,000	429,397	1.10	
公庫撥款收入	462	39,009,000	24,260		24,260		39,438,397	39,009,000	429,397	1.10	
教學收入	4S	10,000	3,451		3,451		8,946	10,000	-1,054	-10.54	
學雜費收入	4S1	10,000	3,451		3,451		8,946	10,000	-1,054	-10.54	
基金用途	5	41,627,000	3,040,013		3,040,013		40,450,662	41,627,000	-1,176,338	-2.83	
國民教育計畫	53	41,512,000	3,040,013		3,040,013		40,335,662	41,512,000	-1,176,338	-2.83	
國民小學教育	532	41,512,000	3,040,013		3,040,013		40,335,662	41,512,000	-1,176,338	-2.83	
建築及設備計畫	5M	115,000					115,000	115,000			
其他設備	5M4	115,000					115,000	115,000			
本期賸餘(短純)	6	-2,210,000	-3,004,780	3,000	-3,007,780	100,259.33	-713,303	-2,210,000	1,496,697	-67.72	
期初基金餘額	71	2,454,915					4,238,806	2,454,915	1,783,891	72.67	
解繳公庫	72										
期末基金餘額	73	244,915					3,525,503	244,915	3,280,588	1,339.48	

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國114年12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	126,254,464	100.00	負債	2	8,331,963	6.60
流動資產	11	11,857,466	9.39	流動負債	21	7,617,863	6.03
現金	1101	11,857,466	9.39	應付款項	2102	7,617,863	6.03
銀行存款	110102	11,857,466	9.39	應付代收款	210203	7,617,863	6.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,525,503	2.79	其他負債	28	714,100	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,331,963	6.60	什項負債	2801	714,100	0.57
固定資產	14	114,302,852	90.53	存入保證金	280104	714,100	0.57
土地	1401	48,273,148	38.23	淨資產	3	117,922,501	93.40
土地	140101	48,273,148	38.23	淨資產	31	117,922,501	93.40
土地改良物	1402	2,115,365	1.68	淨資產	3101	117,922,501	93.40
土地改良物	140201	3,772,765	2.99	累積餘額	310101	117,922,501	93.40
累計折舊-土地改良物	140202	-1,657,400	-1.31	合計：	310104		
房屋建築及設備	1404	51,533,165	40.82			126,254,464	
房屋建築及設備	140401	93,902,400	74.38				

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

平衡表

中華民國114年12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	-42,369,235	-33.56				
機械及設備	1405	8,886,240	7.04				
機械及設備	140501	47,040,138	37.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-38,153,898	-30.22				
交通及運輸設備	1406	164,059	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,047,307	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-883,248	-0.70				
雜項設備	1407	3,330,875	2.64				
雜項設備	140701	8,957,839	7.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,626,964	-4.46				
無形資產	16	94,146	0.07				
無形資產	1601	94,146	0.07				
電腦軟體	160102	94,146	0.07				
合計：		126,254,464					

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 — 嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
收入支出表
中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	535,233	44,202,841
財產孳息收入	7,522	290,016
其他財產收入	7,322	276,116
政府撥入收入	200	13,900
公庫撥款收入	24,260	39,438,397
教學收入	24,260	39,438,397
學雜費收入	3,451	8,946
其他收入	3,451	8,946
雜項收入	500,000	4,465,482
支出	500,000	4,465,482
人事支出	3,568,459	47,242,516
人事支出	2,669,144	38,716,520
業務支出	2,669,144	38,716,520
業務支出	370,869	1,619,142
折舊、折耗及攤銷	370,869	1,619,142
固定資產折舊	528,446	6,906,854
無形資產攤銷	526,196	6,761,084
本期賸餘（短絀）	2,250	145,770
期初淨資產	-3,033,226	-3,039,675
解繳公庫		120,962,176
淨資產調整數		
期末淨資產		117,922,501

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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				3,040,013	0	3,040,013	0.00	
		累計數				40,335,662	41,512,000	-1,176,338	-2.83	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00	
		累計數				115,000	115,000	0	0.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

02584-1

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	198,653,031	81,929,661	4,580,482	145,770	6,761,084	114,396,998
非理財目的之長期投資						
土地	48,273,148					48,273,148
土地改良物	3,772,765	1,434,800			222,600	2,115,365
房屋及建築	93,844,400	40,720,495	58,000		1,648,740	51,533,165
機械及設備	42,856,916	33,951,132	4,183,222		4,202,766	8,886,240
交通及運輸設備	1,011,807	813,737	35,500		69,511	164,059
雜項設備	8,708,079	5,009,497	249,760		617,467	3,330,875
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—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

02584-2

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	185,916		54,000	145,770		94,146
發展中之無形資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
由 華民國 114 年 12 月 份

02584-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學

02584-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 12 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		
	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		115,000			115,000	115,000	115,000		115,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12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	39,469,000	38,716,520	-752,480	-1.91
11 正式員額薪資		22,318,052	22,318,052	
113 職員薪金		22,318,052	22,318,052	
12 聘僱及兼職人員薪資		779,109	779,109	
122 約僱職員薪金		679,989	679,989	
124 兼職人員酬金		99,120	99,120	
13 加(夜)班費		361,920	361,920	
134 未休假加班費		361,920	361,920	
15 獎金		5,843,379	5,843,379	
151 考績獎金		3,071,940	3,071,940	
152 年終獎金		2,771,439	2,771,439	
16 退休及卹償金		6,821,744	6,821,744	
161 職員退休及離職金		6,821,744	6,821,744	
18 福利費		2,592,316	2,592,316	
181 分擔員工保險費		2,142,366	2,142,366	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		445,450	445,450	
2 服務費用	1,852,000	1,418,983	-433,017	-23.38
21 水電費		192,105	192,105	
212 工作場所電費		168,661	168,661	
214 工作場所水費		23,444	23,444	
22 郵電費		15,337	15,337	
221 郵費		9,624	9,624	
222 電話費		5,713	5,713	
23 旅運費		33,071	33,071	
231 國內旅費		33,071	33,071	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉頂六國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年12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	%
25 修理保養及保固費		435,919	435,919	
252 一般房屋修護費		179,078	179,078	
255 機械及設備修護費		68,000	68,000	
257 雜項設備修護費		185,841	185,841	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		589,801	589,801	
27D 計時與計件人員酬金		572,721	572,721	
27F 體育活動費		17,080	17,080	
28 專業服務費		91,750	91,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		28,750	28,750	
28Y 其他專業服務費		63,000	63,000	
29 公共關係費		61,000	61,000	
291 公共關係費		61,000	61,000	
3 材料及用品費	191,000	200,159	9,159	4.80
32 用品消耗		200,159	200,159	
321 辦公（事務）用品		192,272	192,272	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,887	7,887	
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	115,000	115,000		0.00
51 購建固定資產	115,000	115,000		0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	30,000		-30,000	-100.00
514 購置機械及設備		10,000	10,000	
516 購置雜項設備	85,000	105,000	20,000	23.53
合計	41,627,000	40,450,662	-1,176,338	-2.83

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	39,737,359	4,465,482	44,202,841	收入
財產收入	290,016		290,016	財產收益
政府撥入收入	39,438,397		39,438,397	政府撥入收入
教學收入	8,946		8,946	教學收入
其他收入		4,465,482	4,465,482	其他收入
基金用途	40,450,662	6,791,854	47,242,516	支出
用人費用	38,716,520		38,716,520	人事支出
服務費用	1,418,983	200,159	1,619,142	業務支出
材料及用品費	200,159	-200,159		
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	115,000	-115,000		
		6,906,854	6,906,854	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-713,303	-2,326,372	-3,039,675	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,238,806	116,723,370	120,962,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,525,503	114,396,998	117,922,501	淨資產調整數 期末淨資產

註：