

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 1 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	150,836,000	47,369,900	52,316,000	-4,946,100	-9.45	47,369,900	52,316,000	-4,946,100	-9.45
財產收入	460,000	15,900		15,900		15,900		15,900	
租金收入	394,000	15,900		15,900		15,900		15,900	
利息收入	16,000								
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	150,356,000	47,354,000	52,316,000	-4,962,000	-9.48	47,354,000	52,316,000	-4,962,000	-9.48
公庫撥款收入	150,356,000	47,354,000	52,316,000	-4,962,000	-9.48	47,354,000	52,316,000	-4,962,000	-9.48
其他收入	20,000								
雜項收入	20,000								
基金用途	155,509,000	28,495,130	78,363,000	-49,867,870	-63.64	28,495,130	78,363,000	-49,867,870	-63.64
國民教育計畫	155,349,000	28,495,130	78,243,000	-49,747,870	-63.58	28,495,130	78,243,000	-49,747,870	-63.58
其他	155,349,000	28,495,130	78,243,000	-49,747,870	-63.58	28,495,130	78,243,000	-49,747,870	-63.58
建築及設備計畫	160,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
購建固定資產	160,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-4,673,000	18,874,770	-26,047,000	44,921,770	-172.46	18,874,770	-26,047,000	44,921,770	-172.46
期初基金餘額	5,191,599					13,998,647	5,191,599	8,807,048	169.64
解繳公庫									
期末基金餘額	518,599					32,873,417	-20,855,401	53,728,818	-257.63

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114年1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	388,776,688	100.00	負債	2	19,614,569	5.05
流動資產	11	52,487,986	13.50	流動負債	21	17,529,019	4.51
現金	1101	52,429,936	13.49	應付款項	2102	17,529,019	4.51
銀行存款	110102	52,399,936	13.48	應付代收款	210203	17,529,019	4.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,793,417	8.44	其他負債	28	2,085,550	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,606,519	5.04	什項負債	2801	2,085,550	0.54
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	2,085,550	0.54
預付款項	1108	58,050	0.01	淨資產	3	369,162,119	94.95
預付費用	110804	58,050	0.01	淨資產	31	369,162,119	94.95
預付費用-預算類	110804-1	50,000	0.01	淨資產	3101	369,162,119	94.95
預付費用-非預算類	110804-2	8,050	0.00	累積餘額	310101	351,064,114	90.30
固定資產	14	336,288,702	86.50	本期賸餘	310102	18,098,005	4.66
土地	1401	164,811,579	42.39	淨資產調整數	310104		
土地	140101	164,811,579	42.39	合計：		388,776,688	
土地改良物	1402	6,496,225	1.67				

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114年1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		
土地改良物	140201	11,193,247	2.88				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,697,022	-1.21				
房屋建築及設備	1404	143,946,917	37.03				
房屋建築及設備	140401	205,638,276	52.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,691,359	-15.87				
機械及設備	1405	8,566,953	2.20				
機械及設備	140501	23,518,442	6.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,951,489	-3.85				
交通及運輸設備	1406	587,731	0.15				
交通及運輸設備	140601	3,648,066	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,060,335	-0.79				
雜項設備	1407	11,879,297	3.06				
雜項設備	140701	30,261,576	7.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,382,279	-4.73				
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114年1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		
合計：		388,776,688					
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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		47,516,300
財產收益	15,900	15,900
財產孳息收入	15,900	15,900
政府撥入收入	47,354,000	47,354,000
公庫撥款收入	47,354,000	47,354,000
	146,400	146,400
	146,400	146,400
支出	29,418,295	29,418,295
人事支出	28,125,021	28,125,021
人事支出	28,125,021	28,125,021
業務支出	370,109	370,109
業務支出	370,109	370,109
財產損失	12,567	12,567
財產交易損失	12,567	12,567
折舊、折耗及攤銷	910,598	910,598
固定資產折舊	910,598	910,598
本期賸餘（短絀）	18,098,005	18,098,005
期初淨資產		351,064,114
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		369,162,119

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 114 年 1 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				28,495,130	78,243,000	-49,747,870	-63.58
		累計數				28,495,130	78,243,000	-49,747,870	-63.58
建築及設備計畫		本月數				0	120,000	-120,000	-100.00
		累計數				0	120,000	-120,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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						
非理財目的之長期投資	438,937,353	101,871,886	146,400	12,567	910,598	336,288,702
土地	164,811,579					164,811,579
土地改良物	11,193,247	4,629,947			67,075	6,496,225
房屋及建築	205,638,276	61,370,704			320,655	143,946,917
機械及設備	23,519,254	14,719,432	6,400	7,212	232,057	8,566,953
交通及運輸設備	3,649,282	3,044,002		1,216	16,333	587,731
雜項設備	30,125,715	18,107,801	140,000	4,139	274,478	11,879,297
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 114 年 1 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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 1 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		160,000			160,000	120,000					-120,000	-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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

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114年1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	151,510,000	28,125,021	-123,384,979	-81.44
11 正式員額薪資		13,537,163	13,537,163	
113 職員薪金		13,466,303	13,466,303	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		218,916	218,916	
122 約僱職員薪金		128,179	128,179	
124 兼職人員酬金		90,737	90,737	
15 獎金		10,442,051	10,442,051	
152 年終獎金		10,442,051	10,442,051	
16 退休及卹償金		2,616,419	2,616,419	
161 職員退休及離職金		2,616,419	2,616,419	
18 福利費		1,310,472	1,310,472	
181 分擔員工保險費		1,278,472	1,278,472	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	3,184,000	334,471	-2,849,529	-89.50
21 水電費		70,655	70,655	
212 工作場所電費		62,082	62,082	
214 工作場所水費		8,573	8,573	
23 旅運費		1,295	1,295	
231 國內旅費		1,295	1,295	
25 修理保養及保固費		32,600	32,600	
252 一般房屋修護費		17,500	17,500	
258 其他資產修護費		15,100	15,100	
27 一般服務費		195,690	195,690	
27D 計時與計件人員酬金		134,915	134,915	
27F 體育活動費		60,775	60,775	

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114年1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	%
28 專業服務費		34,231	34,231	
28Y 其他專業服務費		34,231	34,231	
3 材料及用品費	643,000	29,638	-613,362	-95.39
32 用品消耗		29,638	29,638	
321 辦公（事務）用品		29,638	29,638	
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	160,000		-160,000	-100.00
51 購建固定資產	160,000		-160,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00
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	155,509,000	28,495,130	-127,013,870	-81.68

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	47,369,900	146,400	47,516,300	收入
財產收入	15,900		15,900	財產收益
政府撥入收入	47,354,000		47,354,000	政府撥入收入
基金用途	28,495,130	923,165	29,418,295	支出
用人費用	28,125,021		28,125,021	人事支出
服務費用	334,471	35,638	370,109	業務支出
材料及用品費	29,638	-29,638		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		12,567	12,567	財產損失
		910,598	910,598	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,874,770	-776,765	18,098,005	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,998,647	337,065,467	351,064,114	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	32,873,417	336,288,702	369,162,119	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
32,793,417	32,793,417	0	