

## 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				
		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	183,449,000	202,118		202,118		183,022,416	183,449,000	-426,584	-0.23
財產收入	973,000	9,753		9,753		999,862	973,000	26,862	2.76
財產處分收入						23,807			23,807
租金收入	655,000					655,000	655,000		
利息收入	18,000	9,753		9,753		21,055	18,000	3,055	16.97
其他財產收入	300,000					300,000	300,000		
政府撥入收入	182,431,000	173,865		173,865		181,952,279	182,431,000	-478,721	-0.26
公庫撥款收入	182,431,000	173,865		173,865		181,952,279	182,431,000	-478,721	-0.26
教學收入	45,000	18,500		18,500		37,455	45,000	-7,545	-16.77
學雜費收入	45,000	18,500		18,500		37,455	45,000	-7,545	-16.77
其他收入						32,820			
雜項收入						32,820			
基金用途	190,776,000	13,926,539		13,926,539		185,236,770	190,776,000	-5,539,230	-2.90
國民教育計畫	190,356,000	13,926,539		13,926,539		184,816,770	190,356,000	-5,539,230	-2.91
其他	190,356,000	13,926,539		13,926,539		184,816,770	190,356,000	-5,539,230	-2.91
建築及設備計畫	420,000					420,000	420,000		
購建固定資產	420,000					420,000	420,000		
本期賸餘(短純)	-7,327,000	-13,724,421		-13,724,421		-2,214,354	-7,327,000	5,112,646	-69.78
期初基金餘額	8,140,390					11,832,613	8,140,390	3,692,223	45.36
解繳公庫									
期末基金餘額	813,390					9,618,259	813,390	8,804,869	1,082.49

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 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	459,545,338	100.00	負債	2	27,983,590	6.09
流動資產	11	35,417,863	7.71	流動負債	21	23,899,504	5.20
現金	1101	35,417,863	7.71	應付款項	2102	23,899,504	5.20
銀行存款	110102	35,417,863	7.71	應付代收款	210203	23,899,504	5.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,618,259	2.09	其他負債	28	4,084,086	0.89
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,799,604	5.61	什項負債	2801	4,084,086	0.89
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,900,100	0.41
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	2,183,986	0.48
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	431,561,748	93.91
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	431,561,748	93.91
長期貸墊款及準備金	12	2,183,986	0.48	淨資產	3101	431,561,748	93.91
準備金	1203	2,183,986	0.48	累積餘額	310101	431,561,748	93.91
退休及離職準備金	120301	2,183,986	0.48	合計：	310104	0.00	
固定資產	14	421,943,489	91.82			459,545,338	
土地	1401	198,002,582	43.09				

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 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		
土地	140101	198,002,582	43.09				
土地改良物	1402	3,672,351	0.80				
土地改良物	140201	17,168,311	3.74				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,495,960	-2.94				
房屋建築及設備	1404	197,672,735	43.01				
房屋建築及設備	140401	293,380,824	63.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-95,708,089	-20.83				
機械及設備	1405	7,868,780	1.71				
機械及設備	140501	21,879,177	4.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,010,397	-3.05				
交通及運輸設備	1406	1,847,197	0.40				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,143,626	-0.68				
雜項設備	1407	12,879,844	2.80				

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 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		
雜項設備	140701	35,916,271	7.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-23,036,427	-5.01				
合計：		459,545,338					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 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	1,259,128	215,575,969
財產孳息收入	9,753	999,862
廢舊物品售價收入	9,753	676,055
財產交易利益		23,807
其他財產收入		0
政府撥入收入	173,865	300,000
公庫撥款收入	173,865	181,952,279
		181,952,279
		130,000
		130,000
教學收入	18,500	37,455
學雜費收入	18,500	37,455
其他收入	1,057,010	32,456,373
受贈收入		1,948,078
雜項收入	1,057,010	30,508,295
支出		200,477,153
人事支出	15,062,727	180,479,947
人事支出	12,627,356	180,479,947
業務支出	12,627,356	4,336,823
業務支出	1,299,183	4,336,823
財產損失	1,299,183	16,685
財產交易損失		16,685
折舊、折耗及攤銷	1,136,188	15,643,698
固定資產折舊	1,136,188	15,643,698

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 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
本期賸餘（短绌）	-13,803,599	15,098,816
期初淨資產		416,451,102
解繳公庫		
淨資產調整數		11,830
期末淨資產		431,561,748

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

## 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				13,926,539	0	13,926,539	0.00
		累計數				184,816,770	190,356,000	-5,539,230	-2.91
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				420,000	420,000	0	0.00

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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		
<b>資產</b>	539,908,695	135,290,206	32,985,383	1,556,090	14,104,293	421,943,489
非理財目的之長期投資						
土地	197,202,912		799,670			198,002,582
土地改良物	17,168,311	13,099,678			396,282	3,672,351
房屋及建築	265,758,237	87,113,403	27,622,587		8,594,686	197,672,735
機械及設備	20,299,627	11,457,653	2,027,390	447,840	2,552,744	7,868,780
交通及運輸設備	4,533,820	3,141,767	976,738	519,735	1,859	1,847,197
雜項設備	34,945,788	20,477,705	1,558,998	588,515	2,558,722	12,879,844
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 12 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—嘉義縣朴子市大同國民小學  
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

02502-1

單位：新臺幣元

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

## 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		420,000			420,000	420,000	420,000		420,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學  
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	185,826,000	180,479,947	-5,346,053	-2.88
11 正式員額薪資		103,694,829	103,694,829	
113 職員薪金		102,380,469	102,380,469	
114 工員工資		1,314,360	1,314,360	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,558,771	3,558,771	
122 約僱職員薪金		2,796,401	2,796,401	
124 兼職人員酬金		762,370	762,370	
13 加(夜)班費		1,292,014	1,292,014	
134 未休假加班費		1,292,014	1,292,014	
15 獎金		26,332,716	26,332,716	
151 考績獎金		13,540,425	13,540,425	
152 年終獎金		12,792,291	12,792,291	
16 退休及卹償金		31,735,555	31,735,555	
161 職員退休及離職金		31,070,301	31,070,301	
162 工員退休及離職金		665,254	665,254	
18 福利費		13,866,062	13,866,062	
181 分擔員工保險費		10,288,887	10,288,887	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		3,518,675	3,518,675	
2 服務費用	3,749,000	3,392,383	-356,617	-9.51
21 水電費		563,097	563,097	
212 工作場所電費		453,168	453,168	
214 工作場所水費		109,929	109,929	
22 郵電費		66,598	66,598	
221 郵費		20,000	20,000	
222 電話費		46,598	46,598	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學  
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	%
23 旅運費		28,886	28,886	
231 國內旅費		28,886	28,886	
25 修理保養及保固費		971,793	971,793	
252 一般房屋修護費		127,110	127,110	
255 機械及設備修護費		443,860	443,860	
256 交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
257 雜項設備修護費		68,791	68,791	
258 其他資產修護費		329,132	329,132	
27 一般服務費		1,484,951	1,484,951	
27D 計時與計件人員酬金		1,360,551	1,360,551	
27F 體育活動費		124,400	124,400	
28 專業服務費		205,058	205,058	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,408	8,408	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		98,250	98,250	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	724,000	867,576	143,576	19.83
31 使用材料費		49,000	49,000	
312 燃料		49,000	49,000	
32 用品消耗		818,576	818,576	
321 辦公（事務）用品		818,576	818,576	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	59,864	29,864	99.55
43 機器租金		59,864	59,864	
432 機械及設備租金		59,864	59,864	
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	420,000	420,000		0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學  
 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	%
51 購建固定資產	420,000	420,000		0.00
514 購置機械及設備		284,000	284,000	
516 購置雜項設備	420,000	136,000	-284,000	-67.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	17,000	-10,000	-37.04
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
75 競賽及交流活動費		5,000	5,000	
751 技能競賽		5,000	5,000	
合計	190,776,000	185,236,770	-5,539,230	-2.90

## 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	183,022,416	32,553,553	215,575,969	收入
財產收入	999,862		999,862	財產收益
政府撥入收入	181,952,279	130,000	181,952,279	政府撥入收入
教學收入	37,455		37,455	教學收入
其他收入	32,820	32,423,553	32,456,373	其他收入
基金用途	185,236,770	15,240,383	200,477,153	支出
用人費用	180,479,947		180,479,947	人事支出
服務費用	3,392,383	944,440	4,336,823	業務支出
材料及用品費	867,576	-867,576		
租金、償債、利息及相關手續費	59,864	-59,864		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
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	420,000	16,685 -420,000	16,685	財產損失
本期賸餘(短絀)	-2,214,354	15,643,698	15,643,698	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	11,832,613	17,313,170	15,098,816	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		404,618,489	416,451,102	期初淨資產
期末基金餘額	9,618,259	11,830 421,943,489	11,830 431,561,748	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

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

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
9,618,259	9,618,259	0	