

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

基金來源、用途及餘絀表

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	49,749,000	49,120	6,000	43,120	718.67	50,001,244	49,749,000	252,244	0.51
財產收入	255,000	600	4,000	-3,400	-85.00	257,052	255,000	2,052	0.80
租金收入	236,000					235,598	236,000	-402	-0.17
利息收入	4,000		4,000	-4,000	-100.00	3,727	4,000	-273	-6.83
其他財產收入	15,000	600		600		17,727	15,000	2,727	18.18
政府撥入收入	49,492,000	48,520		48,520		49,744,192	49,492,000	252,192	0.51
公庫撥款收入	49,492,000	48,520		48,520		49,744,192	49,492,000	252,192	0.51
其他收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
雜項收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	52,526,000	4,120,505		4,120,505		50,247,022	52,526,000	-2,278,978	-4.34
國民教育計畫	52,376,000	4,060,805		4,060,805		50,097,022	52,376,000	-2,278,978	-4.35
其他	52,376,000	4,060,805		4,060,805		50,097,022	52,376,000	-2,278,978	-4.35
建築及設備計畫	150,000	59,700		59,700		150,000	150,000		
購建固定資產	150,000	59,700		59,700		150,000	150,000		
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	-4,071,385	6,000	-4,077,385	-67,956.42	-245,778	-2,777,000	2,531,222	-91.15
期初基金餘額	3,084,837					5,025,124	3,084,837	1,940,287	62.90
解繳公庫									
期末基金餘額	307,837					4,779,346	307,837	4,471,509	1,452.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	77,397,622	100.00	負 債	2	3,076,331	3.97
流動資產	11	7,855,677	10.15	流動負債	21	2,809,761	3.63
現金	1101	7,855,677	10.15	應付款項	2102	2,809,761	3.63
銀行存款	110102	7,855,677	10.15	應付代收款	210203	2,809,761	3.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,779,346	6.18	其他負債	28	266,570	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,076,331	3.97	什項負債	2801	266,570	0.34
固定資產	14	69,541,945	89.85	存入保證金	280104	266,570	0.34
土地	1401	18,636,488	24.08	淨資產	3	74,321,291	96.03
土地	140101	18,636,488	24.08	淨資產	31	74,321,291	96.03
土地改良物	1402	934,526	1.21	淨資產	3101	74,321,291	96.03
土地改良物	140201	3,858,225	4.98	累積餘額	310101	74,321,291	96.03
累計折舊-土地改良物	140202	-2,923,699	-3.78		310104		
房屋建築及設備	1404	42,540,147	54.96	合計：		77,397,622	
房屋建築及設備	140401	83,427,885	107.79				

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	-40,887,738	-52.83				
機械及設備	1405	2,832,147	3.66				
機械及設備	140501	12,794,251	16.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,962,104	-12.87				
交通及運輸設備	1406	82,940	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,900,084	-2.45				
雜項設備	1407	4,515,697	5.83				
雜項設備	140701	9,074,636	11.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,558,939	-5.89				
合計：		77,397,622					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	49,120	51,087,982
財產收益	600	324,550
財產孳息收入		239,325
其他財產收入	600	85,225
政府撥入收入	48,520	49,744,192
公庫撥款收入	48,520	49,744,192
其他收入		1,019,240
雜項收入		1,019,240
支出	4,365,267	53,359,372
人事支出	3,546,652	48,494,425
人事支出	3,546,652	48,494,425
業務支出	514,153	1,602,597
業務支出	514,153	1,602,597
折舊、折耗及攤銷	304,462	3,262,350
固定資產折舊	304,462	3,262,350
本期賸餘（短絀）	-4,316,147	-2,271,390
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,321,291

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-5

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				4,060,805	0	4,060,805	0.00
		累計數				50,097,022	52,376,000	-2,278,978	-4.35
建築及設備計畫		本月數				59,700	0	59,700	0.00
		累計數				150,000	150,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

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		
資產	128,537,771	56,970,214	1,327,038	90,300	3,262,350	69,541,945
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488					18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,731,261			192,438	934,526
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	434,590		1,553,010	42,540,147
機械及設備	12,061,501	8,879,164	823,050	90,300	1,082,940	2,832,147
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			28,794	82,940
雜項設備	9,005,238	4,153,771	69,398		405,168	4,515,697
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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 12 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					

02574-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學
 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

02574-10

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		150,000			150,000	150,000	150,000			150,000	100.00			

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	50,768,000	48,494,425	-2,273,575	-4.48
11 正式員額薪資		29,420,382	29,420,382	
113 職員薪金		28,544,142	28,544,142	
114 工員工資		876,240	876,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		165,786	165,786	
124 兼職人員酬金		165,786	165,786	
13 加(夜)班費		755,440	755,440	
134 未休假加班費		755,440	755,440	
15 獎金		7,458,492	7,458,492	
151 考績獎金		4,035,660	4,035,660	
152 年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16 退休及卹償金		7,218,278	7,218,278	
161 職員退休及離職金		7,019,188	7,019,188	
162 工員退休及離職金		199,090	199,090	
18 福利費		3,476,047	3,476,047	
181 分擔員工保險費		2,832,406	2,832,406	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		625,641	625,641	
2 服務費用	1,438,000	1,350,060	-87,940	-6.12
21 水電費		72,416	72,416	
212 工作場所電費		53,576	53,576	
214 工作場所水費		18,840	18,840	
22 郵電費		18,301	18,301	
222 電話費		17,092	17,092	
223 電報費		1,209	1,209	
23 旅運費		27,656	27,656	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	%
231 國內旅費		27,656	27,656	
24 印刷裝訂與廣告費		52,434	52,434	
241 印刷及裝訂費		52,434	52,434	
25 修理保養及保固費		382,861	382,861	
252 一般房屋修護費		53,600	53,600	
255 機械及設備修護費		142,355	142,355	
257 雜項設備修護費		186,906	186,906	
27 一般服務費		600,710	600,710	
27D 計時與計件人員酬金		563,710	563,710	
27F 體育活動費		37,000	37,000	
28 專業服務費		123,682	123,682	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		22,863	22,863	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		96,019	96,019	
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	137,000	251,537	114,537	83.60
31 使用材料費		3,985	3,985	
312 燃料		3,985	3,985	
32 用品消耗		247,552	247,552	
321 辦公(事務)用品		212,174	212,174	
323 農業與園藝用品及環境美化費		35,378	35,378	
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	150,000	150,000		0.00
51 購建固定資產	150,000	150,000		0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	70,000	59,700	-10,300	-14.71
514 購置機械及設備	80,000	90,300	10,300	12.88

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000		0.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合計	52,526,000	50,247,022	-2,278,978	-4.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-15

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	50,001,244	1,086,738	51,087,982	收入
財產收入	257,052	67,498	324,550	財產收益
政府撥入收入	49,744,192		49,744,192	政府撥入收入
其他收入		1,019,240	1,019,240	其他收入
基金用途	50,247,022	3,112,350	53,359,372	支出
用人費用	48,494,425		48,494,425	人事支出
服務費用	1,350,060	252,537	1,602,597	業務支出
材料及用品費	251,537	-251,537		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
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	150,000	-150,000		
		3,262,350	3,262,350	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-245,778	-2,025,612	-2,271,390	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,025,124	71,567,557	76,592,681	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,779,346	69,541,945	74,321,291	期末淨資產

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
4,779,346	4,779,346	0	