

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	法 定 預 算 數	本 年 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									
財產收入	53,633,000	62,652		62,652		53,584,537	53,633,000	-48,463	-0.09
財產處分收入	487,000	6,045		6,045		449,082	487,000	-37,918	-7.79
租金收入		6,045		6,045		6,045		6,045	
利息收入	407,000					403,549	407,000	-3,451	-0.85
其他財產收入						2,688		2,688	
政府撥入收入	80,000					36,800	80,000	-43,200	-54.00
公庫撥款收入	53,129,000	56,607		56,607		53,121,028	53,129,000	-7,972	-0.02
教學收入	53,129,000	56,607		56,607		53,121,028	53,129,000	-7,972	-0.02
學雜費收入	17,000					14,068	17,000	-2,932	-17.25
其他收入	17,000					14,068	17,000	-2,932	-17.25
雜項收入						359		359	
基金用途						359		359	
國民教育計畫	65,048,000	4,923,954		4,923,954		61,616,186	65,048,000	-3,431,814	-5.28
其他	65,048,000	4,923,954		4,923,954		61,616,186	65,048,000	-3,431,814	-5.28
其他	65,048,000	4,923,954		4,923,954		61,616,186	65,048,000	-3,431,814	-5.28
本期賸餘(短絀)	-11,415,000	-4,861,302		-4,861,302		-8,031,649	-11,415,000	3,383,351	-29.64
期初基金餘額	12,683,176					15,737,885	12,683,176	3,054,709	24.08
解繳公庫									
期末基金餘額	1,268,176					7,706,236	1,268,176	6,438,060	507.66

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	233,141,435	100.00	負債	2	11,064,735	4.75
流動資產	11	18,770,971	8.05	流動負債	21	10,345,735	4.44
現金	1101	18,770,971	8.05	應付款項	2102	10,345,735	4.44
銀行存款	110102	18,770,971	8.05	應付代收款	210203	10,345,735	4.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,706,236	3.31	其他負債	28	719,000	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,064,735	4.75	什項負債	2801	719,000	0.31
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	719,000	0.31
固定資產	14	214,370,464	91.95	淨資產	3	222,076,700	95.25
土地	1401	91,900,643	39.42	淨資產	31	222,076,700	95.25
土地	140101	91,900,643	39.42	淨資產	3101	222,076,700	95.25
土地改良物	1402	80,994	0.03	累積餘額	310101	222,076,700	95.25
土地改良物	140201	5,020,114	2.15	合計：	310104	233,141,435	0.28
累計折舊-土地改良物	140202	-4,939,120	-2.12				
房屋建築及設備	1404	114,840,286	49.26				
房屋建築及設備	140401	186,966,851	80.19				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	-72,126,565	-30.94				
機械及設備	1405	2,086,671	0.90				
機械及設備	140501	10,856,922	4.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,770,251	-3.76				
交通及運輸設備	1406	2,036,196	0.87				
交通及運輸設備	140601	4,295,498	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,259,302	-0.97				
雜項設備	1407	3,425,674	1.47				
雜項設備	140701	16,695,743	7.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,270,069	-5.69				
合計：		233,141,435					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債
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－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	-415,190	57,400,303
財產孳息收入	-581,797	449,082
廢舊物品售價收入		406,237
財產交易利益	6,045	6,045
其他財產收入	-587,842	0
政府撥入收入		36,800
公庫撥款收入	56,607	53,121,028
教學收入	56,607	53,121,028
學雜費收入		14,068
其他收入	110,000	14,068
雜項收入	110,000	3,816,125
支出		
人事支出	5,390,638	3,816,125
人事支出	4,249,511	70,214,951
業務支出	4,249,511	58,217,161
業務支出	674,443	58,217,161
財產損失	674,443	3,399,025
財產交易損失		3,399,025
折舊、折耗及攤銷		15,197
固定資產折舊	466,684	15,197
本期賸餘（短絀）	466,684	8,583,568
期初淨資產	-5,805,828	8,583,568
解繳公庫		-12,814,648
淨資產調整數		234,243,706
期末淨資產	587,842	647,642
		222,076,700

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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			數		
				實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	比較增減		
國民教育計畫			本月數				4,923,954		0	金額		0.00
			累計數				61,616,186		65,048,000	-3,431,814		-5.28

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

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		312,597,926	94,092,105	5,237,168	2,099,323	7,273,202	214,370,464
土地		91,900,643					91,900,643
土地改良物		5,020,114	4,908,462			30,658	80,994
房屋及建築		184,554,875	67,196,945	3,147,736	735,760	4,929,620	114,840,286
機械及設備		10,771,048	7,636,991	86,680	806	1,133,260	2,086,671
交通及運輸設備		4,165,498	1,930,614	168,000	38,000	328,688	2,036,196
雜項設備		16,185,748	12,419,093	1,834,752	1,324,757	850,976	3,425,674
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							

單位：新臺幣元

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
			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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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				
11	正式員額薪資	61,572,000	58,217,161	-3,354,839	-5.45
113	職員薪金		33,890,219	33,890,219	
12	聘僱及兼職人員薪資		33,890,219	33,890,219	
122	約僱職員薪金		945,270	945,270	
124	兼職人員酬金		77,896	77,896	
13	加(夜)班費		867,374	867,374	
131	延長工時加班費		744,409	744,409	
134	未休假加班費		571,480	571,480	
15	獎金		172,929	172,929	
151	考績獎金		7,719,690	7,719,690	
152	年終獎金		3,450,245	3,450,245	
15Y	其他獎金		4,219,445	4,219,445	
16	退休及卹償金		50,000	50,000	
161	職員退休及離職金		9,859,595	9,859,595	
162	工員退休及離職金		9,065,103	9,065,103	
163	卹償金		697,316	697,316	
18	福利費		97,176	97,176	
181	分擔員工保險費		5,057,978	5,057,978	
183	傷病醫藥費		3,586,687	3,586,687	
18Y	其他福利費		9,000	9,000	
2	服務費用	2,556,000	1,462,291	1,462,291	0.61
21	水電費		2,571,529	15,529	
212	工作場所電費		295,587	295,587	
214	工作場所水費		213,179	213,179	
22	郵電費		82,408	82,408	
			27,815	27,815	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	%
222 電話費		27,815	27,815	
23 旅運費		37,026	37,026	
231 國內旅費		37,026	37,026	
25 修理保養及保固費		321,598	321,598	
251 土地改良物修護費		20,000	20,000	
252 一般房屋修護費		41,355	41,355	
255 機械及設備修護費		171,124	171,124	
256 交通及運輸設備修護費		10,371	10,371	
258 其他資產修護費		78,748	78,748	
26 保險費		1,398	1,398	
264 交通及運輸設備保險費		1,398	1,398	
27 一般服務費		1,706,119	1,706,119	
27D 計時與計件人員酬金		1,653,119	1,653,119	
27F 體育活動費		53,000	53,000	
28 專業服務費		109,986	109,986	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		21,690	21,690	
28Y 其他專業服務費		88,296	88,296	
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	885,000	794,558	-90,442	-10.22
31 使用材料費		27,125	27,125	
312 燃料		27,125	27,125	
32 用品消耗		767,433	767,433	
321 辦公（事務）用品		767,433	767,433	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		3,708	3,708	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000		0.00
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	65,048,000	61,616,186	-3,431,814	-5.28

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	53,584,537	3,815,766	57,400,303	收入
財產收入	449,082		449,082	財產收益
政府撥入收入	53,121,028		53,121,028	政府撥入收入
教學收入	14,068		14,068	教學收入
其他收入	359	3,815,766	3,816,125	其他收入
基金用途	61,616,186	8,598,765	70,214,951	支出
用人費用	58,217,161		58,217,161	人事支出
服務費用	2,571,529	827,496	3,399,025	業務支出
材料及用品費	794,558	-794,558		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		15,197	15,197	財產損失
		8,583,568	8,583,568	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-8,031,649	-4,782,999	-12,814,648	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,737,885	218,505,821	234,243,706	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,706,236	647,642	222,076,700	淨資產調整數
		214,370,464		期末淨資產

註：

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
7,706,236	7,706,236	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/12/01-114/12/31

列印日期：115/01/08
頁次：1/1

02541 蒜頭國小

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
11450254180030100	地方教育發展基金					上期結餘		69,259,770	56,722,232	12,537,538
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/01	00066	1200150		支付數	3,627,053	69,259,770	60,349,285	8,910,485
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/01	00067	1200235		支付數	548,042	69,259,770	60,897,327	8,362,443
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/01	00065	1200429		支付數	10,300	69,259,770	60,907,627	8,352,143
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/04	00068	1200815		支付數	54,675	69,259,770	60,962,302	8,297,468
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/08	00069	1201089		支付數	103,323	69,259,770	61,065,625	8,194,145
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/09	14050440147556		56,607	收入數		69,316,377	61,065,625	8,250,752
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/11	00070	1201688		支付數	97,017	69,316,377	61,162,642	8,153,735
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/15	00071	1202062		支付數	29,992	69,316,377	61,192,634	8,123,743
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/16	14053540147671		6,045	收入數		69,322,422	61,192,634	8,129,788
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/16	00070	1200161		支出收回	1,848	69,322,422	61,190,786	8,131,636
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/16	00072	1202327		支付數	250,336	69,322,422	61,441,122	7,881,300
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/17	00074	1202544		支付數	15,874	69,322,422	61,456,996	7,865,426
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/24	00075	1203613		支付數	53,000	69,322,422	61,509,996	7,812,426
11450254180030100	地方教育發展基金	114/12/31	00073	1202155		支付數	106,190	69,322,422	61,616,186	7,706,236
	小計				62,652		4,893,954			