

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

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	150,836,000	137,414		137,414		150,225,111	150,836,000	-610,889	-0.41
財產收入	460,000	16,113		16,113		440,286	460,000	-19,714	-4.29
租金收入	394,000					409,900	394,000	15,900	4.04
利息收入	16,000	16,113		16,113		30,386	16,000	14,386	89.91
其他財產收入	50,000						50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	150,356,000	121,301		121,301		149,784,825	150,356,000	-571,175	-0.38
公庫撥款收入	150,356,000	121,301		121,301		149,784,825	150,356,000	-571,175	-0.38
其他收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
雜項收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
基金用途	155,509,000	11,880,238		11,880,238		148,334,098	155,509,000	-7,174,902	-4.61
國民教育計畫	155,349,000	11,833,248		11,833,248		148,185,698	155,349,000	-7,163,302	-4.61
其他	155,349,000	11,833,248		11,833,248		148,185,698	155,349,000	-7,163,302	-4.61
建築及設備計畫	160,000	46,990		46,990		148,400	160,000	-11,600	-7.25
購建固定資產	160,000	46,990		46,990		148,400	160,000	-11,600	-7.25
本期賸餘(短絀)	-4,673,000	-11,742,824		-11,742,824		1,891,013	-4,673,000	6,564,013	-140.47
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					15,889,660	518,599	15,371,061	2,963.96

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	374,867,737	100.00	負債	2	21,001,732	5.60
流動資產	11	36,891,392	9.84	流動負債	21	19,667,582	5.25
現金	1101	36,859,342	9.83	應付款項	2102	19,667,582	5.25
銀行存款	110102	36,859,342	9.83	應付代收款	210203	19,667,582	5.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,889,660	4.24	其他負債	28	1,334,150	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	20,969,682	5.59	什項負債	2801	1,334,150	0.36
預付款項	1108	32,050	0.01	存入保證金	280104	1,334,150	0.36
預付費用	110804	32,050	0.01	淨資產	3	353,866,005	94.40
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	353,866,005	94.40
預付費用-非預算類	110804-2	32,050	0.01	淨資產	3101	353,866,005	94.40
固定資產	14	337,976,345	90.16	累積餘額	310101	353,866,005	94.40
土地	1401	164,811,579	43.97	合計：	310104		2.57
土地	140101	164,811,579	43.97			374,867,737	
土地改良物	1402	5,758,400	1.54				
土地改良物	140201	12,000,451	3.20				

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-土地改良物	140202	-6,242,051	-1.67				
房屋建築及設備	1404	148,878,775	39.72				
房屋建築及設備	140401	214,331,757	57.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,452,982	-17.46				
機械及設備	1405	6,546,552	1.75				
機械及設備	140501	23,905,832	6.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,359,280	-4.63				
交通及運輸設備	1406	586,646	0.16				
交通及運輸設備	140601	3,847,476	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,260,830	-0.87				
雜項設備	1407	11,394,393	3.04				
雜項設備	140701	32,762,520	8.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,368,127	-5.70				
合計：		374,867,737					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	187,414	153,165,847
財產收益	16,113	440,286
財產孳息收入	16,113	440,286
政府撥入收入	121,301	149,784,825
公庫撥款收入	121,301	149,784,825
		146,400
		146,400
其他收入	50,000	2,794,336
雜項收入	50,000	2,794,336
支出	12,672,642	160,011,241
人事支出	11,190,643	144,589,690
人事支出	11,190,643	144,589,690
業務支出	642,605	3,596,008
業務支出	642,605	3,596,008
財產損失		14,159
財產交易損失		14,159
折舊、折耗及攤銷	839,394	11,811,384
固定資產折舊	839,394	11,811,384
本期賸餘（短絀）	-12,485,228	-6,845,394
期初淨資產		351,064,114
解繳公庫		
淨資產調整數		9,647,285
期末淨資產		353,866,005

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 114 年 12 月份

02522-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				11,833,248	0	11,833,248	0.00
		累計數				148,185,698	155,349,000	-7,163,302	-4.61
建築及設備計畫		本月數				46,990	0	46,990	0.00
		累計數				148,400	160,000	-11,600	-7.25

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

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	438,937,353	101,871,886	12,756,421	34,159	11,811,384	337,976,345
非理財目的之長期投資						
土地	164,811,579					164,811,579
土地改良物	11,193,247	4,629,947	807,204		1,612,104	5,758,400
房屋及建築	205,638,276	61,370,704	8,693,481		4,082,278	148,878,775
機械及設備	23,519,254	14,719,432	413,790	27,212	2,639,848	6,546,552
交通及運輸設備	3,649,282	3,044,002	199,410	1,216	216,828	586,646
雜項設備	30,125,715	18,107,801	2,642,536	5,731	3,260,326	11,394,393
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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-2

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—嘉義縣民雄鄉民雄國民小學

02522-2

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		160,000			160,000	160,000	148,400		148,400	92.75	-11,600	-7.25		

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	151,510,000	144,589,690	-6,920,310	-4.57
11 正式員額薪資		86,059,594	86,059,594	
113 職員薪金		85,621,474	85,621,474	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,247,301	2,247,301	
122 約僱職員薪金		1,555,290	1,555,290	
124 兼職人員酬金		692,011	692,011	
13 加(夜)班費		1,111,864	1,111,864	
134 未休假加班費		1,111,864	1,111,864	
15 獎金		21,286,011	21,286,011	
151 考績獎金		10,843,960	10,843,960	
152 年終獎金		10,442,051	10,442,051	
16 退休及卹償金		23,337,560	23,337,560	
161 職員退休及離職金		23,337,560	23,337,560	
18 福利費		10,547,360	10,547,360	
181 分擔員工保險費		8,554,460	8,554,460	
183 傷病醫藥費		45,000	45,000	
18Y 其他福利費		1,947,900	1,947,900	
2 服務費用	3,184,000	2,748,558	-435,442	-13.68
21 水電費		485,892	485,892	
212 工作場所電費		420,027	420,027	
214 工作場所水費		65,865	65,865	
23 旅運費		66,044	66,044	
231 國內旅費		66,044	66,044	
25 修理保養及保固費		652,658	652,658	
252 一般房屋修護費		322,870	322,870	

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	%
255 機械及設備修護費		108,360	108,360	
258 其他資產修護費		221,428	221,428	
27 一般服務費		999,984	999,984	
27D 計時與計件人員酬金		890,337	890,337	
27F 體育活動費		109,647	109,647	
28 專業服務費		471,980	471,980	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,808	21,808	
28Y 其他專業服務費		450,172	450,172	
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	643,000	829,450	186,450	29.00
32 用品消耗		829,450	829,450	
321 辦公(事務)用品		829,450	829,450	
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	148,400	-11,600	-7.25
51 購建固定資產	160,000	148,400	-11,600	-7.25
514 購置機械及設備	100,000	66,990	-33,010	-33.01
515 購置交通及運輸設備		81,410	81,410	
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	18,000	6,000	50.00
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	155,509,000	148,334,098	-7,174,902	-4.61

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

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	150,225,111	2,940,736	153,165,847	收入
財產收入	440,286		440,286	財產收益
政府撥入收入	149,784,825		149,784,825	政府撥入收入
		146,400	146,400	
其他收入		2,794,336	2,794,336	其他收入
基金用途	148,334,098	11,677,143	160,011,241	支出
用人費用	144,589,690		144,589,690	人事支出
服務費用	2,748,558	847,450	3,596,008	業務支出
材料及用品費	829,450	-829,450		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		14,159	14,159	財產損失
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	148,400	-148,400		
		11,811,384	11,811,384	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,891,013	-8,736,407	-6,845,394	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
		9,647,285	9,647,285	淨資產調整數
期末基金餘額	15,889,660	337,976,345	353,866,005	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
15,889,660	15,889,660	0	