

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

## 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	91,428,000	82,384		82,384		91,325,360	91,428,000	-102,640	-0.11
財產收入	386,000	9,603		9,603		412,309	386,000	26,309	6.82
租金收入	277,000					291,271	277,000	14,271	5.15
利息收入	9,000	9,603		9,603		17,938	9,000	8,938	99.31
其他財產收入	100,000					103,100	100,000	3,100	3.10
政府撥入收入	91,042,000	72,781		72,781		90,904,758	91,042,000	-137,242	-0.15
公庫撥款收入	91,042,000	72,781		72,781		90,904,758	91,042,000	-137,242	-0.15
其他收入						8,293		8,293	
雜項收入						8,293		8,293	
基金用途	91,858,000	7,131,460		7,131,460		91,006,359	91,858,000	-851,641	-0.93
國民教育計畫	91,769,000	7,131,460		7,131,460		90,917,359	91,769,000	-851,641	-0.93
其他	91,769,000	7,131,460		7,131,460		90,917,359	91,769,000	-851,641	-0.93
建築及設備計畫	89,000					89,000	89,000		
購建固定資產	89,000					89,000	89,000		
本期賸餘(短純)	-430,000	-7,049,076		-7,049,076		319,001	-430,000	749,001	-174.19
期初基金餘額	477,431					4,005,897	477,431	3,528,466	739.05
解繳公庫									
期末基金餘額	47,431					4,324,898	47,431	4,277,467	9,018.29

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

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	150,689,033	100.00	負債	2	16,089,285	10.68
流動資產	11	20,414,183	13.55	流動負債	21	15,159,320	10.06
現金	1101	20,414,183	13.55	應付款項	2102	15,159,320	10.06
銀行存款	110102	20,414,183	13.55	應付代收款	210203	15,159,320	10.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,324,898	2.87	其他負債	28	929,965	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,089,285	10.68	什項負債	2801	929,965	0.62
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	929,965	0.62
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	134,599,748	89.32
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	134,599,748	89.32
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	134,599,748	89.32
固定資產	14	130,274,850	86.45	累積餘額	310101	134,599,748	89.32
土地	1401	27,989,406	18.57	合計：	310104		
土地	140101	27,989,406	18.57			150,689,033	
土地改良物	1402	210,533	0.14				
土地改良物	140201	16,351,246	10.85				

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 — 嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

## 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	-16,140,713	-10.71				
房屋建築及設備	1404	89,920,766	59.67				
房屋建築及設備	140401	180,633,287	119.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-90,712,521	-60.20				
機械及設備	1405	3,107,035	2.06				
機械及設備	140501	16,824,529	11.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,717,494	-9.10				
交通及運輸設備	1406	2,154,475	1.43				
交通及運輸設備	140601	5,084,115	3.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,929,640	-1.94				
雜項設備	1407	6,892,635	4.57				
雜項設備	140701	22,549,168	14.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,656,533	-10.39				
合計：		150,689,033					

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 — 嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
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	478,292	99,036,208
財產孳息收入	9,603	412,309
其他財產收入	9,603	309,209
政府撥入收入	72,781	103,100
公庫撥款收入	72,781	90,904,758
		90,904,758
		724,687
		724,687
其他收入	395,908	6,994,454
雜項收入	395,908	6,994,454
支出		
人事支出	7,863,839	103,314,019
人事支出	6,453,447	86,098,572
業務支出	6,453,447	86,098,572
業務支出	513,013	3,283,787
獎補助支出	513,013	3,283,787
其他獎補捐助	165,000	1,535,000
財產損失	165,000	1,535,000
財產交易損失	8,181	11,037
折舊、折耗及攤銷	8,181	11,037
固定資產折舊	724,198	12,385,623
本期賸餘（短絀）	724,198	12,385,623
期初淨資產	-7,385,547	-4,277,811
解繳公庫		138,877,559
淨資產調整數		
期末淨資產		134,599,748

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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

## 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				7,131,460	0	7,131,460 0.00	
		累計數				90,917,359	91,769,000	-851,641 -0.93	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				89,000	89,000	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>						
非理財目的之長期投資	262,276,246	127,404,584	7,904,009	748,504	11,752,317	130,274,850
土地	27,913,850		75,556			27,989,406
土地改良物	16,333,246	16,111,333	18,000		29,380	210,533
房屋及建築	174,385,279	82,099,409	6,248,008		8,613,112	89,920,766
機械及設備	16,527,552	12,249,869	488,011	191,034	1,467,625	3,107,035
交通及運輸設備	5,004,115	2,445,685	80,000		483,955	2,154,475
雜項設備	22,112,204	14,498,288	994,434	557,470	1,158,245	6,892,635
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
<b>負債</b>					
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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
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

02600-1

單位：新臺幣元

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-2

## 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		89,000			89,000	89,000	89,000		89,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

## 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
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			-611,428	-0.71
11 正式員額薪資	86,710,000	86,098,572	53,412,764	
113 職員薪金		53,412,764	53,412,764	
12 聘僱及兼職人員薪資		187,057	187,057	
124 兼職人員酬金		187,057	187,057	
13 加(夜)班費		835,584	835,584	
134 未休假加班費		835,584	835,584	
15 獎金		12,597,324	12,597,324	
151 考績獎金		6,229,025	6,229,025	
152 年終獎金		6,368,299	6,368,299	
16 退休及卹償金		12,268,004	12,268,004	
161 職員退休及離職金		12,073,652	12,073,652	
163 卸償金		194,352	194,352	
18 福利費		6,797,839	6,797,839	
181 分擔員工保險費		5,290,539	5,290,539	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		1,475,800	1,475,800	
2 服務費用	2,830,000	2,891,032	61,032	2.16
21 水電費		298,732	298,732	
212 工作場所電費		243,798	243,798	
214 工作場所水費		54,934	54,934	
22 郵電費		30,880	30,880	
221 郵費		1,090	1,090	
222 電話費		29,790	29,790	
23 旅運費		83,007	83,007	
231 國內旅費		83,007	83,007	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
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	%
25 修理保養及保固費		599,122	599,122	
252 一般房屋修護費		190,151	190,151	
255 機械及設備修護費		259,559	259,559	
256 交通及運輸設備修護費		30,300	30,300	
258 其他資產修護費		119,112	119,112	
26 保險費		1,099	1,099	
264 交通及運輸設備保險費		1,099	1,099	
27 一般服務費		1,698,800	1,698,800	
27D 計時與計件人員酬金		1,636,310	1,636,310	
27F 體育活動費		62,490	62,490	
28 專業服務費		107,469	107,469	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		36,669	36,669	
28Y 其他專業服務費		70,800	70,800	
29 公共關係費		71,923	71,923	
291 公共關係費		71,923	71,923	
3 材料及用品費	421,000	341,817	-79,183	-18.81
31 使用材料費		5,000	5,000	
312 燃料		5,000	5,000	
32 用品消耗		336,817	336,817	
321 辦公（事務）用品		328,762	328,762	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		8,055	8,055	
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	89,000	89,000		0.00
51 購建固定資產	89,000	89,000		0.00
516 購置雜項設備	89,000	89,000		0.00
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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
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	1,791,000	1,571,000	-220,000	-12.28
72 捐助、補助與獎助		1,535,000	1,535,000	
726 獎助學員生給與		1,535,000	1,535,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		36,000	36,000	
744 慰問、照護及濟助金		36,000	36,000	
合計	91,858,000	91,006,359	-851,641	-0.93

## 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	91,325,360	7,710,848	99,036,208	收入
財產收入	412,309		412,309	財產收益
政府撥入收入	90,904,758		90,904,758	政府撥入收入
其他收入	8,293	724,687	724,687	其他收入
基金用途	91,006,359	12,307,660	103,314,019	支出
用人費用	86,098,572		86,098,572	人事支出
服務費用	2,891,032	392,755	3,283,787	業務支出
材料及用品費	341,817	-341,817		
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	36,000	-36,000		
捐助、補助與獎助	1,535,000	11,037	1,535,000	獎補助支出
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	89,000	-89,000	11,037	財產損失
本期賸餘(短絀)	319,001	12,385,623	12,385,623	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,005,897	-4,596,812	-4,277,811	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		134,871,662	138,877,559	期初淨資產
期末基金餘額	4,324,898	130,274,850	134,599,748	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
4,324,898	4,324,898	0	