

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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	28,128,000	406,606		406,606		28,331,950	28,128,000	203,950	0.73
財產收入	106,000	2,097		2,097		99,249	106,000	-6,751	-6.37
財產處分收入						5,126		5,126	
租金收入	105,000					90,017	105,000	-14,983	-14.27
利息收入	1,000	2,097		2,097		4,106	1,000	3,106	310.60
政府撥入收入	28,016,000	404,509		404,509		28,215,053	28,016,000	199,053	0.71
公庫撥款收入	28,016,000	404,509		404,509		28,215,053	28,016,000	199,053	0.71
教學收入	6,000					5,800	6,000	-200	-3.33
學雜費收入	6,000					5,800	6,000	-200	-3.33
其他收入						11,848		11,848	
雜項收入						11,848		11,848	
基金用途	30,566,000	2,548,859		2,548,859		29,944,156	30,566,000	-621,844	-2.03
國民教育計畫	30,516,000	2,548,859		2,548,859		29,894,156	30,516,000	-621,844	-2.04
其他	30,516,000	2,548,859		2,548,859		29,894,156	30,516,000	-621,844	-2.04
建築及設備計畫	50,000					50,000	50,000		
購建固定資產	50,000					50,000	50,000		
本期賸餘(短絀)	-2,438,000	-2,142,253		-2,142,253		-1,612,206	-2,438,000	825,794	-33.87
期初基金餘額	2,708,352					3,222,698	2,708,352	514,346	18.99
解繳公庫									
期末基金餘額	270,352					1,610,492	270,352	1,340,140	495.70

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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	55,617,704	100.00	負 債	2	4,142,734	7.45
流動資產	11	5,753,226	10.34	流動負債	21	3,554,884	6.39
現金	1101	5,753,226	10.34	應付款項	2102	3,554,884	6.39
銀行存款	110102	5,753,226	10.34	應付代收款	210203	3,554,884	6.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,610,492	2.90	其他負債	28	587,850	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,142,734	7.45	什項負債	2801	587,850	1.06
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	587,850	1.06
固定資產	14	49,864,478	89.66	淨資產	3	51,474,970	92.55
土地改良物	1402	5,569,747	10.01	淨資產	31	51,474,970	92.55
土地改良物	140201	10,301,500	18.52	淨資產	3101	51,474,970	92.55
累計折舊-土地改良物	140202	-4,731,753	-8.51	累積餘額	310101	51,474,970	92.55
房屋建築及設備	1404	38,577,487	69.36		310104		
房屋建築及設備	140401	69,010,269	124.08	合計：		55,617,704	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,432,782	-54.72				

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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		
機械及設備	1405	1,941,118	3.49				
機械及設備	140501	4,340,841	7.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,399,723	-4.31				
交通及運輸設備	1406	733,091	1.32				
交通及運輸設備	140601	2,122,332	3.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,389,241	-2.50				
雜項設備	1407	3,043,035	5.47				
雜項設備	140701	6,787,234	12.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,744,199	-6.73				
合計：		55,617,704					

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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	577,982	32,613,780
財產收益	2,097	2,901,051
財產孳息收入	2,097	94,123
廢舊物品售價收入		5,126
其他財產收入		2,801,802
政府撥入收入	404,509	28,215,053
公庫撥款收入	404,509	28,215,053
教學收入		5,800
學雜費收入		5,800
其他收入	171,376	1,491,876
雜項收入	171,376	1,491,876
支出	2,877,312	33,851,384
人事支出	2,188,105	28,155,729
人事支出	2,188,105	28,155,729
業務支出	315,394	1,459,931
業務支出	315,394	1,459,931
獎補助支出		216,000
其他獎補助		216,000
財產損失		34,770
財產交易損失		34,770
折舊、折耗及攤銷	328,453	3,922,458
固定資產折舊	328,453	3,922,458
其他支出	45,360	62,496
其他支出	45,360	62,496

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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（短絀）	-2,299,330	-1,237,604
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		51,474,970

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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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				2,548,859	0	2,548,859	0.00
		累計數				29,894,156	30,516,000	-621,844	-2.04
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				50,000	50,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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	91,592,886	42,103,010	4,331,830	3,362,540	594,688	49,864,478
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			654,218	5,569,747
房屋及建築	66,208,467	28,472,998	2,801,802		1,959,784	38,577,487
機械及設備	5,418,239	3,125,423	210,458	1,287,856	-725,700	1,941,118
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530		194,050	-69,289	733,091
雜項設備	7,348,298	4,968,524	1,319,570	1,880,634	-1,224,325	3,043,035
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					

02602-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-2

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		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	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－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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	28,581,000	28,155,729	-425,271	-1.49
11	正式員額薪資		16,131,514	16,131,514	
113	職員薪金		15,698,794	15,698,794	
114	工員工資		432,720	432,720	
12	聘僱及兼職人員薪資		653,981	653,981	
122	約僱職員薪金		626,704	626,704	
124	兼職人員酬金		27,277	27,277	
13	加(夜)班費		506,800	506,800	
134	未休假加班費		506,800	506,800	
15	獎金		4,241,773	4,241,773	
151	考績獎金		2,227,450	2,227,450	
152	年終獎金		2,014,323	2,014,323	
16	退休及卹償金		4,692,160	4,692,160	
161	職員退休及離職金		4,396,354	4,396,354	
162	工員退休及離職金		194,718	194,718	
163	卹償金		101,088	101,088	
18	福利費		1,929,501	1,929,501	
181	分擔員工保險費		1,642,601	1,642,601	
183	傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y	其他福利費		264,400	264,400	
2	服務費用	1,266,000	1,130,755	-135,245	-10.68
21	水電費		71,013	71,013	
212	工作場所電費		57,190	57,190	
214	工作場所水費		13,823	13,823	
23	旅運費		38,051	38,051	
231	國內旅費		38,051	38,051	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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		168,141	168,141	
252	一般房屋修護費		14,000	14,000	
255	機械及設備修護費		102,217	102,217	
256	交通及運輸設備修護費		40,839	40,839	
258	其他資產修護費		11,085	11,085	
26	保險費		5,199	5,199	
264	交通及運輸設備保險費		5,199	5,199	
27	一般服務費		696,931	696,931	
27D	計時與計件人員酬金		672,945	672,945	
27F	體育活動費		23,986	23,986	
28	專業服務費		93,420	93,420	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		30,420	30,420	
28Y	其他專業服務費		63,000	63,000	
29	公共關係費		58,000	58,000	
291	公共關係費		58,000	58,000	
3	材料及用品費	243,000	281,766	38,766	15.95
31	使用材料費		53,000	53,000	
312	燃料		53,000	53,000	
32	用品消耗		228,766	228,766	
321	辦公（事務）用品		228,766	228,766	
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	50,000	50,000		0.00
51	購建固定資產	50,000	50,000		0.00
514	購置機械及設備	50,000	50,000		0.00
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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	%
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000	246,000	-54,000	-18.00
72 捐助、補助與獎助		216,000	216,000	
726 獎助學員生給與		216,000	216,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
9 其他	109,000	62,496	-46,504	-42.66
91 其他支出		62,496	62,496	
91Y 其他		62,496	62,496	
合計	30,566,000	29,944,156	-621,844	-2.03

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	28,331,950	4,281,830	32,613,780	收入
財產收入	99,249	2,801,802	2,901,051	財產收益
政府撥入收入	28,215,053		28,215,053	政府撥入收入
教學收入	5,800		5,800	教學收入
其他收入	11,848	1,480,028	1,491,876	其他收入
基金用途	29,944,156	3,907,228	33,851,384	支出
用人費用	28,155,729		28,155,729	人事支出
服務費用	1,130,755	329,176	1,459,931	業務支出
材料及用品費	281,766	-281,766		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	216,000		216,000	獎補助支出
		34,770	34,770	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	50,000	-50,000		
		3,922,458	3,922,458	折舊、折耗及攤銷
其他	62,496		62,496	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,612,206	374,602	-1,237,604	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,222,698	49,489,876	52,712,574	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	1,610,492	49,864,478	51,474,970	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-2

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
1,610,492	1,610,492	0	