

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	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(短純)	-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	合計：		55,617,704	
房屋建築及設備	140401	69,010,269	124.08				
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	140602	-1,389,241	-2.50				
設備							
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		
財產收益	577,982	32,613,780
財產孳息收入	2,097	2,901,051
廢舊物品售價收入	2,097	94,123
其他財產收入		5,126
政府撥入收入	404,509	2,801,802
公庫撥款收入	404,509	28,215,053
教學收入		28,215,053
學雜費收入		5,800
其他收入	171,376	5,800
雜項收入	171,376	1,491,876
支出		
人事支出	2,877,312	33,851,384
人事支出	2,188,105	28,155,729
業務支出	2,188,105	28,155,729
業務支出	315,394	1,459,931
獎補助支出	315,394	1,459,931
其他獎補捐助		216,000
財產損失		216,000
財產交易損失		34,770
折舊、折耗及攤銷	328,453	34,770
固定資產折舊	328,453	3,922,458
其他支出	45,360	3,922,458
其他支出	45,360	62,496
		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	

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					654,218	5,569,747
土地改良物	10,301,500	4,077,535			1,959,784	38,577,487
房屋及建築	66,208,467	28,472,998	2,801,802		-725,700	1,941,118
機械及設備	5,418,239	3,125,423	210,458	1,287,856	-69,289	733,091
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530		194,050	-1,224,325	3,043,035
雜項設備	7,348,298	4,968,524	1,319,570	1,880,634		
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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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

02602-1

單位：新臺幣元

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					

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

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
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	34,770	財產損失
其他	62,496	3,922,458	3,922,458	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,612,206	374,602	-1,237,604	其他支出
期初基金餘額	3,222,698	49,489,876	52,712,574	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	1,610,492	49,864,478	51,474,970	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
1,610,492	1,610,492	0	