

## 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	26,564,000	404,509		404,509		26,710,923	26,564,000	146,923	0.55
財產收入	38,000					36,623	38,000	-1,377	-3.62
財產處分收入						3,490		3,490	
租金收入	38,000					27,341	38,000	-10,659	-28.05
利息收入						4,492		4,492	
其他財產收入						1,300		1,300	
政府撥入收入	26,517,000	404,509		404,509		26,674,300	26,517,000	157,300	0.59
公庫撥款收入	26,517,000	404,509		404,509		26,674,300	26,517,000	157,300	0.59
教學收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
學雜費收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
基金用途	31,670,000	2,649,179		2,649,179		28,522,831	31,670,000	-3,147,169	-9.94
國民教育計畫	31,670,000	2,649,179		2,649,179		28,522,831	31,670,000	-3,147,169	-9.94
其他	31,670,000	2,649,179		2,649,179		28,522,831	31,670,000	-3,147,169	-9.94
本期賸餘(短純)	-5,106,000	-2,244,670		-2,244,670		-1,811,908	-5,106,000	3,294,092	-64.51
期初基金餘額	5,672,523					12,776,568	5,672,523	7,104,045	125.24
解繳公庫									
期末基金餘額	566,523					10,964,660	566,523	10,398,137	1,835.43

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

## 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	91,705,055	100.00	負債	2	10,380,406	11.32
流動資產	11	21,345,066	23.28	流動負債	21	9,632,846	10.50
現金	1101	21,345,066	23.28	應付款項	2102	9,632,846	10.50
銀行存款	110102	21,345,066	23.28	應付代收款	210203	9,632,846	10.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,964,660	11.96	其他負債	28	747,560	0.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,380,406	11.32	什項負債	2801	747,560	0.82
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	747,560	0.82
固定資產	14	70,359,989	76.72	淨資產	3	81,324,649	88.68
土地	1401	1,148,330	1.25	淨資產	31	81,324,649	88.68
土地	140101	1,148,330	1.25	淨資產	3101	81,324,649	88.68
土地改良物	1402	31,336	0.03	累積餘額	310101	81,324,649	88.68
土地改良物	140201	2,008,335	2.19	310104			
累計折舊-土地改良物	140202	-1,976,999	-2.16	合計：		91,705,055	
房屋建築及設備	1404	65,553,350	71.48				
房屋建築及設備	140401	83,229,679	90.76				

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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

## 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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,676,329	-19.28				
機械及設備	1405	1,592,854	1.74				
機械及設備	140501	8,357,219	9.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,764,365	-7.38				
交通及運輸設備	1406	696,238	0.76				
交通及運輸設備	140601	2,470,659	2.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,774,421	-1.93				
雜項設備	1407	1,337,881	1.46				
雜項設備	140701	8,233,163	8.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,895,282	-7.52				
合計：		91,705,055					

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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學  
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	429,536	28,396,004
財產孳息收入		1,500,077
廢舊物品售價收入		31,833
其他財產收入		3,490
政府撥入收入	404,509	1,464,754
公庫撥款收入	404,509	26,674,300
		26,674,300
		145,600
		145,600
其他收入	25,027	76,027
雜項收入	25,027	76,027
支出		
人事支出	2,900,214	31,528,114
人事支出	2,267,850	27,081,644
業務支出	2,267,850	27,081,644
業務支出	381,329	1,441,187
財產損失	381,329	1,441,187
財產交易損失		7,638
折舊、折耗及攤銷	251,035	7,638
固定資產折舊	251,035	2,997,645
本期賸餘（短絀）	-2,470,678	2,997,645
期初淨資產		-3,132,110
解繳公庫		84,456,759
淨資產調整數		
期末淨資產		81,324,649

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-5

## 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				2,649,179	0	2,649,179 0.00	
		累計數				28,522,831	31,670,000	-3,147,169 -9.94	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 12 月份

02583-6

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>	104,048,015	32,367,824	1,685,081	285,711	2,719,572	70,359,989
非理財目的之長期投資						
土地	1,148,330					1,148,330
土地改良物	2,008,335	1,950,437			26,562	31,336
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	1,463,454		1,290,134	65,553,350
機械及設備	8,295,496	5,668,005	170,627		1,096,360	1,592,854
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614		32,000	47,807	696,238
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000		144,807	258,709
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-8

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02583-9

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

02583-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學  
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	30,040,000	27,081,644	-2,958,356	-9.85
11 正式員額薪資		16,382,109	16,382,109	
113 職員薪金		16,364,443	16,364,443	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		785,383	785,383	
122 約僱職員薪金		691,376	691,376	
124 兼職人員酬金		94,007	94,007	
13 加(夜)班費		294,718	294,718	
134 未休假加班費		294,718	294,718	
15 獎金		3,151,573	3,151,573	
151 考績獎金		1,384,650	1,384,650	
152 年終獎金		1,766,923	1,766,923	
16 退休及卹償金		4,816,187	4,816,187	
161 職員退休及離職金		4,142,308	4,142,308	
162 工員退休及離職金		673,879	673,879	
18 福利費		1,651,674	1,651,674	
181 分擔員工保險費		1,467,158	1,467,158	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		166,516	166,516	
2 服務費用	1,359,000	1,194,237	-164,763	-12.12
21 水電費		29,934	29,934	
212 工作場所電費		29,934	29,934	
23 旅運費		38,647	38,647	
231 國內旅費		38,647	38,647	
25 修理保養及保固費		222,748	222,748	
252 一般房屋修護費		41,958	41,958	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學  
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	%
255 機械及設備修護費		31,850	31,850	
256 交通及運輸設備修護費		50,770	50,770	
257 雜項設備修護費		54,600	54,600	
258 其他資產修護費		43,570	43,570	
26 保險費		15,943	15,943	
264 交通及運輸設備保險費		15,943	15,943	
27 一般服務費		751,915	751,915	
27D 計時與計件人員酬金		724,915	724,915	
27F 體育活動費		27,000	27,000	
28 專業服務費		75,050	75,050	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		19,000	19,000	
28Y 其他專業服務費		56,050	56,050	
29 公共關係費		60,000	60,000	
291 公共關係費		60,000	60,000	
3 材料及用品費	248,000	223,540	-24,460	-9.86
32 用品消耗		223,540	223,540	
321 辦公（事務）用品		223,540	223,540	
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	
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	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	31,670,000	28,522,831	-3,147,169	-9.94

## 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	26,710,923	1,685,081	28,396,004	收入
財產收入	36,623	1,463,454	1,500,077	財產收益
政府撥入收入	26,674,300		26,674,300	政府撥入收入
其他收入		145,600 76,027	145,600 76,027	其他收入
基金用途	28,522,831	3,005,283	31,528,114	支出
用人費用	27,081,644		27,081,644	人事支出
服務費用	1,194,237	246,950	1,441,187	業務支出
材料及用品費	223,540	-223,540		
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	6,000	-6,000		
		7,638	7,638	財產損失
本期賸餘(短絀)	-1,811,908	2,997,645	2,997,645	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	12,776,568	-1,320,202	-3,132,110	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		71,680,191	84,456,759	期初淨資產
期末基金餘額	10,964,660	70,359,989	81,324,649	解繳公庫 淨資產調整數 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
10,964,660	10,964,660	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

02583 中山國小

114/12/01-114/12/31

列印日期：115/01/07

頁次：1/1

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
11450258380030100	地方教育發展基金					上期結餘		39,082,982	25,893,652	13,189,330
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/01	00064	1200176		支付數	1,607,013	39,082,982	27,500,665	11,582,317
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/01	00063	1200248		支付數	236,991	39,082,982	27,737,656	11,345,326
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/09	14050440147556		404,509	收入數		39,487,491	27,737,656	11,749,835
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00065	1201519		支付數	42,400	39,487,491	27,780,056	11,707,435
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00066	1201520		支付數	47,574	39,487,491	27,827,630	11,659,861
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00067	1201521		支付數	19,950	39,487,491	27,847,580	11,639,911
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/12	00068	1201901		支付數	7,226	39,487,491	27,854,806	11,632,685
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/12	00069	1201902		支付數	11,550	39,487,491	27,866,356	11,621,135
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/12	00070	1201903		支付數	68,867	39,487,491	27,935,223	11,552,268
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/12	00071	1201905		支付數	18,901	39,487,491	27,954,124	11,533,367
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/16	00072	1202383		支付數	19,200	39,487,491	27,973,324	11,514,167
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/17	00073	1202573		支付數	5,625	39,487,491	27,978,949	11,508,542
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/18	00074	1202859		支付數	22,108	39,487,491	28,001,057	11,486,434
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/18	00075	1202860		支付數	36,750	39,487,491	28,037,807	11,449,684
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/31	00077	1202936		支付數	160,869	39,487,491	28,198,676	11,288,815
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/31	00078	1202937		支付數	246,815	39,487,491	28,445,491	11,042,000
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/31	00079	1203125		支付數	35,340	39,487,491	28,480,831	11,006,660
11450258380030100	地方教育發展基金	114/12/31	00076	1204034	404,509	支付數	42,000	39,487,491	28,522,831	10,964,660
	小計						2,629,179			