

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

基金來源、用途及餘絀表

02598-1

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 定 法	本 年 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		22,830,000	410,754		410,754		23,082,127	22,830,000	252,127	1.10
財產收入		132,000	6,245		6,245		109,395	132,000	-22,605	-17.13
租金收入		85,000					59,130	85,000	-25,870	-30.44
利息收入		1,000	973		973		1,920	1,000	920	92.00
其他財產收入		46,000	5,272		5,272		48,345	46,000	2,345	5.10
政府撥入收入		22,693,000	404,509		404,509		22,961,621	22,693,000	268,621	1.18
公庫撥款收入		22,693,000	404,509		404,509		22,961,621	22,693,000	268,621	1.18
教學收入		5,000					6,800	5,000	1,800	36.00
學雜費收入		5,000					6,800	5,000	1,800	36.00
其他收入							4,311		4,311	
雜項收入							4,311		4,311	
基金用途		27,486,000	2,062,536		2,062,536		23,609,942	27,486,000	-3,876,058	-14.10
國民教育計畫		27,486,000	2,062,536		2,062,536		23,609,942	27,486,000	-3,876,058	-14.10
其他		27,486,000	2,062,536		2,062,536		23,609,942	27,486,000	-3,876,058	-14.10
本期賸餘(短絀)		-4,656,000	-1,651,782		-1,651,782		-527,815	-4,656,000	4,128,185	-88.66
期初基金餘額		5,172,855					7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫										
期末基金餘額		516,855					7,211,917	516,855	6,695,062	1,295.35

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	25,873,660	100.00	負債	2	2,504,033	9.68
流動資產	11	9,715,950	37.55	流動負債	21	2,342,033	9.05
現金	1101	9,715,950	37.55	應付款項	2102	2,342,033	9.05
銀行存款	110102	9,715,950	37.55	應付代收款	210203	2,342,033	9.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,211,917	27.87	其他負債	28	162,000	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,504,033	9.68	什項負債	2801	162,000	0.63
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	162,000	0.63
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	23,369,627	90.32
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	23,369,627	90.32
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	23,369,627	90.32
固定資產	14	16,157,710	62.45	累積餘額	310101	23,369,627	90.32
土地改良物	1402	60,156	0.23	合計：	310104	25,873,660	
土地改良物	140201	5,947,596	22.99				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,440	-22.75				
房屋建築及設備	1404	12,528,743	48.42				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產
 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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	40,683,667	157.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,154,924	-108.82				
機械及設備	1405	1,243,778	4.81				
累計折舊-機械及設備	140501	6,309,220	24.38				
交通及運輸設備	140502	-5,065,442	-19.58				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	1,034,710	4.00				
雜項設備	140601	2,385,008	9.22				
累計折舊-雜項設備	140602	-1,350,298	-5.22				
雜項設備	1407	1,290,323	4.99				
累計折舊-雜項設備	140701	8,573,164	33.13				
合計：	140702	-7,282,841	-28.15				
		25,873,660					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	410,754	25,127,098
財產孳息收入	6,245	178,059
其他財產收入	973	61,050
政府撥入收入	5,272	117,009
公庫撥款收入	404,509	22,961,621
	404,509	22,961,621
		1,028,609
		1,028,609
教學收入		6,800
學雜費收入		6,800
其他收入		952,009
雜項收入		952,009
支出		
人事支出	2,178,421	26,316,982
人事費支出	1,646,724	21,533,727
業務支出	1,646,724	21,533,727
業務補助支出	321,286	1,454,215
獎補助支出	321,286	1,454,215
其他獎補助	45,000	455,000
財產損失	45,000	455,000
財產交易損失		12,483
財產折舊及攤銷	115,885	12,483
折舊、折舊資產折舊	115,885	2,694,557
折舊、折舊資產折舊	49,526	2,694,557
其他支出	49,526	167,000
其他支出	49,526	167,000

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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）	-1,767,667	-1,189,884
期初淨資產		24,559,511
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,369,627

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。

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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	2,044,971	1,248,525	1,458,515	16,157,710
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,030,132	60,156
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		739,164	12,528,743
機械及設備	6,399,604	4,654,255		90,384	411,187	1,243,778
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	914,198	496,740	-375,132	1,034,710
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	661,401	-346,836	1,290,323
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：

中華民國114年12月份

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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				
11 正式員額薪資	23,821,000	21,533,727	-2,287,273	-9.60
113 職員薪資		14,070,510	14,070,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,070,510	14,070,510	
122 約僱職員薪資		727,011	727,011	
124 兼職人員酬金		610,335	610,335	
13 加(夜)班費		116,676	116,676	
134 未休假加班費		336,292	336,292	
15 獎金		336,292	336,292	
151 考績獎金		2,847,336	2,847,336	
152 年終獎金		1,162,339	1,162,339	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		1,861,368	1,861,368	
162 工員退休及離職金		1,861,236	1,861,236	
18 福利費		132	132	
181 分擔員工保險費		1,691,210	1,691,210	
183 傷病醫藥費		1,547,936	1,547,936	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用		138,774	138,774	
21 水電費	1,134,000	1,132,053	-1,947	-0.17
212 工作場所電費		161,867	161,867	
213 宿舍電費		110,834	110,834	
214 工作場所水費		48,345	48,345	
22 郵電費		2,688	2,688	
221 郵費		21,148	21,148	
222 電話費		5,636	5,636	
		15,512	15,512	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
23 旅運費		56,816	56,816	
231 國內旅費		56,816	56,816	
25 修理保養及保固費		145,062	145,062	
252 一般房屋修護費		36,066	36,066	
255 機械及設備修護費		62,400	62,400	
256 交通及運輸設備修護費		20,215	20,215	
258 其他資產修護費		26,381	26,381	
26 保險費		17,153	17,153	
264 交通及運輸設備保險費		14,574	14,574	
268 責任保險費		2,579	2,579	
27 一般服務費		597,787	597,787	
27D 計時與計件人員酬金		575,787	575,787	
27F 體育活動費		22,000	22,000	
28 專業服務費		74,220	74,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,220	26,220	
28Y 其他專業服務費		48,000	48,000	
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	332,000	292,939	-39,061	-11.77
31 使用材料費		32,787	32,787	
312 燃料		32,787	32,787	
32 用品消耗		260,152	260,152	
321 辦公(事務)用品		260,152	260,152	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	23,223	6,223	36.61
64 消費與行為稅		14,983	14,983	
646 使用牌照稅		14,983	14,983	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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				
663 汽車燃料使用費		8,240	8,240	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		8,240	8,240	
72 捐助、補助與獎助	510,000	461,000	-49,000	-9.61
726 獎助學員生給與		455,000	455,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		455,000	455,000	
744 慰問、照護及補助金		6,000	6,000	
9 其他		6,000	6,000	
91 其他支出	1,672,000	167,000	-1,505,000	-90.01
91Y 其他		167,000	167,000	
合 計	27,486,000	23,609,942	-3,876,058	-14.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	23,082,127	2,044,971	25,127,098	收入
財產收入	109,395	68,664	178,059	財產收益
政府撥入收入	22,961,621		22,961,621	政府撥入收入
教學收入	6,800	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311	947,698	6,800	其他收入
基金用途	23,609,942	2,707,040	26,316,982	支出
用人費用	21,533,727		21,533,727	人事支出
服務費用	1,132,053	322,162	1,454,215	業務支出
材料及用品費	292,939	-292,939		
稅捐及規費(強制費)	23,223	-23,223		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	455,000		455,000	獎補助支出
		12,483	12,483	財產損失
		2,694,557	2,694,557	折舊、折耗及攤銷
其他	167,000		167,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	-527,815	-662,069	-1,189,884	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,211,917	16,157,710	23,369,627	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
7,211,917	7,211,917	0	OK