

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	12,579,000	404,509		404,509		12,678,037	12,579,000	99,037	0.79
財產收入	213,000					73,817	213,000	-139,183	-65.34
租金收入	85,000					70,347	85,000	-14,653	-17.24
利息收入						3,470		3,470	
其他財產收入	128,000						128,000	-128,000	-100.00
政府撥入收入	12,356,000	404,509		404,509		12,596,820	12,356,000	240,820	1.95
公庫撥款收入	12,356,000	404,509		404,509		12,596,820	12,356,000	240,820	1.95
教學收入	10,000					7,400	10,000	-2,600	-26.00
學雜費收入	10,000					7,400	10,000	-2,600	-26.00
基金用途	20,924,000	1,637,577		1,637,577		18,460,696	20,924,000	-2,463,304	-11.77
國民教育計畫	20,904,000	1,617,577		1,617,577		18,440,696	20,904,000	-2,463,304	-11.78
其他	20,904,000	1,617,577		1,617,577		18,440,696	20,904,000	-2,463,304	-11.78
建築及設備計畫	20,000	20,000		20,000		20,000	20,000		
購建固定資產	20,000	20,000		20,000		20,000	20,000		
本期賸餘(短絀)	-8,345,000	-1,233,068		-1,233,068		-5,782,659	-8,345,000	2,562,341	-30.71
期初基金餘額	9,272,025					15,069,871	9,272,025	5,797,846	62.53
解繳公庫									
期末基金餘額	927,025					9,287,212	927,025	8,360,187	901.83

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	37,436,309	100.00	負 債	2	5,071,923	13.55
流動資產	11	14,340,791	38.31	流動負債	21	4,947,845	13.22
現金	1101	14,320,791	38.25	應付款項	2102	4,947,845	13.22
銀行存款	110102	14,320,791	38.25	應付代收款	210203	4,947,845	13.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,268,868	24.76	其他負債	28	124,078	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,051,923	13.49	什項負債	2801	124,078	0.33
預付款項	1108	20,000	0.05	存入保證金	280104	124,078	0.33
預付費用	110804	20,000	0.05	淨資產	3	32,364,386	86.45
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.05	淨資產	31	32,364,386	86.45
固定資產	14	23,095,518	61.69	淨資產	3101	32,364,386	86.45
土地改良物	1402	13,931	0.04	累積餘額	310101	32,364,386	86.45
土地改良物	140201	1,393,057	3.72		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,379,126	-3.68	合計：		37,436,309	
房屋建築及設備	1404	19,818,044	52.94				
房屋建築及設備	140401	31,815,963	84.99				

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	-11,997,919	-32.05				
機械及設備	1405	1,211,273	3.24				
機械及設備	140501	8,695,340	23.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,484,067	-19.99				
交通及運輸設備	1406	147,021	0.39				
交通及運輸設備	140601	1,599,224	4.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,452,203	-3.88				
雜項設備	1407	1,905,249	5.09				
雜項設備	140701	11,254,321	30.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,349,072	-24.97				
合計：		37,436,309					

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	404,509	13,847,051
財產收益		73,817
財產孳息收入		73,817
政府撥入收入	404,509	12,596,820
公庫撥款收入	404,509	12,596,820
		591,638
		591,638
教學收入		7,400
學雜費收入		7,400
其他收入		577,376
雜項收入		577,376
支出	1,617,577	20,436,944
人事支出	1,373,304	17,267,886
人事支出	1,373,304	17,267,886
業務支出	244,273	1,172,810
業務支出	244,273	1,172,810
折舊、折耗及攤銷		1,996,248
固定資產折舊		1,996,248
本期賸餘（短絀）	-1,213,068	-6,589,893
期初淨資產		39,114,612
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,524,719

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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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				1,617,577	0	1,617,577	0.00
		累計數				18,440,696	20,904,000	-2,463,304	-11.78
建築及設備計畫		本月數				20,000	0	20,000	0.00
		累計數				20,000	20,000	0	0.00

02608-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
 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

02608-2

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		20,000			20,000	20,000	20,000			20,000	100.00			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	53,532,891	29,488,150	1,245,014	20,000	2,174,237	23,095,518
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,393,057	1,379,126				13,931
房屋及建築	30,640,949	11,281,334	1,175,014		716,585	19,818,044
機械及設備	8,665,340	6,750,355	30,000		733,712	1,211,273
交通及運輸設備	1,599,224	1,399,430			52,773	147,021
雜項設備	11,234,321	8,677,905	40,000	20,000	671,167	1,905,249
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－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	19,694,000	17,267,886	-2,426,114	-12.32
11	正式員額薪資		11,745,350	11,745,350	
113	職員薪金		11,745,350	11,745,350	
12	聘僱及兼職人員薪資		682,379	682,379	
122	約僱職員薪金		648,581	648,581	
124	兼職人員酬金		33,798	33,798	
13	加(夜)班費		95,260	95,260	
131	延長工時加班費		27,600	27,600	
134	未休假加班費		67,660	67,660	
15	獎金		1,819,172	1,819,172	
151	考績獎金		606,177	606,177	
152	年終獎金		1,212,995	1,212,995	
16	退休及卹償金		1,585,849	1,585,849	
161	職員退休及離職金		1,325,412	1,325,412	
162	工員退休及離職金		260,437	260,437	
18	福利費		1,339,876	1,339,876	
181	分擔員工保險費		1,239,456	1,239,456	
18Y	其他福利費		100,420	100,420	
2	服務費用	981,000	995,286	14,286	1.46
21	水電費		44,651	44,651	
212	工作場所電費		18,344	18,344	
213	宿舍電費		23,949	23,949	
214	工作場所水費		2,358	2,358	
22	郵電費		1,352	1,352	
222	電話費		1,352	1,352	
23	旅運費		81,701	81,701	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	%
231 國內旅費		81,701	81,701	
24 印刷裝訂與廣告費		21,520	21,520	
241 印刷及裝訂費		21,520	21,520	
25 修理保養及保固費		341,555	341,555	
252 一般房屋修護費		229,850	229,850	
253 宿舍修護費		395	395	
255 機械及設備修護費		48,800	48,800	
256 交通及運輸設備修護費		29,550	29,550	
257 雜項設備修護費		23,960	23,960	
258 其他資產修護費		9,000	9,000	
26 保險費		1,969	1,969	
264 交通及運輸設備保險費		1,969	1,969	
27 一般服務費		343,250	343,250	
27D 計時與計件人員酬金		323,250	323,250	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		101,288	101,288	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		47,600	47,600	
28Y 其他專業服務費		53,688	53,688	
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	212,000	177,408	-34,592	-16.32
31 使用材料費		7,771	7,771	
312 燃料		7,771	7,771	
32 用品消耗		169,637	169,637	
321 辦公(事務)用品		169,637	169,637	
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	20,000	20,000		0.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	%
51 購建固定資產	20,000	20,000		0.00
516 購置雜項設備	20,000	20,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	18,460	1,460	8.59
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		7,230	7,230	
663 汽車燃料使用費		7,230	7,230	
合計	20,924,000	18,479,040	-2,444,960	-11.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	12,678,037	1,205,014	13,883,051	收入
財產收入	73,817		73,817	財產收益
政府撥入收入	12,596,820		12,596,820	政府撥入收入
		591,638	591,638	
教學收入	7,400		7,400	教學收入
其他收入		613,376	613,376	其他收入
基金用途	18,479,040	2,154,237	20,633,277	支出
用人費用	17,267,886		17,267,886	人事支出
服務費用	995,286	195,868	1,191,154	業務支出
材料及用品費	177,408	-177,408		
稅捐及規費(強制費)	18,460	-18,460		
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	20,000	-20,000		
		2,174,237	2,174,237	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,801,003	-949,223	-6,750,226	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,069,871	24,044,741	39,114,612	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	9,268,868	23,095,518	32,364,386	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
15,498,218	15,498,218	0	無差異