

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	71,951,000	254,575	1,000	253,575	25,357.50	77,102,724	71,951,000	5,151,724	7.16
財產收入	986,000	185,838	1,000	184,838	18,483.80	765,119	986,000	-220,881	-22.40
財產處分收入						297			297
租金收入	184,000					181,865	184,000	-2,135	-1.16
利息收入	2,000	3,538	1,000	2,538	253.80	7,257	2,000	5,257	262.85
其他財產收入	800,000	182,300		182,300		575,700	800,000	-224,300	-28.04
政府撥入收入	70,965,000	68,737		68,737		76,337,605	70,965,000	5,372,605	7.57
公庫撥款收入	70,965,000	68,737		68,737		76,337,605	70,965,000	5,372,605	7.57
基金用途	74,191,000	5,299,596	171,000	5,128,596	2,999.18	71,045,497	74,191,000	-3,145,503	-4.24
國民教育計畫	74,091,000	5,202,596	171,000	5,031,596	2,942.45	70,948,497	74,091,000	-3,142,503	-4.24
其他	74,091,000	5,202,596	171,000	5,031,596	2,942.45	70,948,497	74,091,000	-3,142,503	-4.24
建築及設備計畫	100,000	97,000		97,000		97,000	100,000	-3,000	-3.00
購建固定資產	100,000	97,000		97,000		97,000	100,000	-3,000	-3.00
本期賸餘(短純)	-2,240,000	-5,045,021	-170,000	-4,875,021	2,867.66	6,057,227	-2,240,000	8,297,227	-370.41
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					7,849,545	248,468	7,601,077	3,059.18

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	141,069,047	100.00	負債	2	8,404,005	5.96
流動資產	11	16,253,550	11.52	流動負債	21	7,666,245	5.43
現金	1101	16,253,550	11.52	應付款項	2102	7,666,245	5.43
銀行存款	110102	16,253,550	11.52	應付代收款	210203	7,666,245	5.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,849,545	5.56	其他負債	28	737,760	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,404,005	5.96	什項負債	2801	737,760	0.52
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	737,760	0.52
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	132,665,042	94.04
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	132,665,042	94.04
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	132,665,042	94.04
固定資產	14	124,815,497	88.48	累積餘額	310101	132,665,042	94.04
土地	1401	71,368,993	50.59		310104		1.81
土地	140101	71,368,993	50.59	合計：		141,069,047	
土地改良物	1402	55,314	0.04				
土地改良物	140201	12,826,386	9.09				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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-土地改良物	140202	-12,771,072	-9.05				
房屋建築及設備	1404	44,076,514	31.24				
房屋建築及設備	140401	86,173,854	61.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,097,340	-29.84				
機械及設備	1405	4,644,607	3.29				
機械及設備	140501	11,381,154	8.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,736,547	-4.78				
交通及運輸設備	1406	348,190	0.25				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-677,513	-0.48				
雜項設備	1407	4,321,879	3.06				
雜項設備	140701	17,185,263	12.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,863,384	-9.12				
合計：		141,069,047					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	254,575	78,706,282
財產孳息收入	185,838	765,119
廢舊物品售價收入	3,538	189,122
其他財產收入		297
政府撥入收入	182,300	575,700
公庫撥款收入	68,737	76,337,605
其他收入	68,737	76,337,605
雜項收入		1,603,558
		1,603,558
支出		
人事支出	5,672,915	76,589,585
人事支出	4,730,436	67,602,986
業務支出	4,730,436	67,602,986
業務支出	472,160	3,345,511
財產損失	472,160	3,345,511
財產交易損失	745	15,266
折舊、折耗及攤銷	745	15,266
固定資產折舊	469,574	5,625,822
本期賸餘（短絀）	469,574	5,625,822
期初淨資產	-5,418,340	2,116,697
解繳公庫		127,996,845
淨資產調整數		2,551,500
期末淨資產		132,665,042

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				5,202,596	171,000	5,031,596 2942.45	
		累計數				70,948,497	74,091,000	-3,142,503 -4.24	
建築及設備計畫		本月數				97,000	0	97,000 0.00	
		累計數				97,000	100,000	-3,000 -3.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

02535-6

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		
資產	197,235,928	71,031,401	4,325,558	1,600,133	4,114,455	124,815,497
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493		2,625,000	73,500		71,368,993
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,809,074	39,750,408	364,780		2,346,932	44,076,514
機械及設備	11,995,400	6,669,969	849,100	1,463,346	66,578	4,644,607
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			95,460	348,190
雜項設備	16,761,872	11,257,899	486,678	63,287	1,605,485	4,321,879
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-8

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
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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

02535-9

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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		100,000			100,000	100,000	97,000		97,000	97.00	-3,000	-3.00			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	70,492,000	67,602,986	-2,889,014	-4.10
11 正式員額薪資		38,812,264	38,812,264	
113 職員薪金		38,374,144	38,374,144	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		887,782	887,782	
124 兼職人員酬金		887,782	887,782	
13 加(夜)班費		862,488	862,488	
134 未休假加班費		862,488	862,488	
15 獎金		9,998,583	9,998,583	
151 考績獎金		5,341,730	5,341,730	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		12,504,852	12,504,852	
161 職員退休及離職金		11,821,923	11,821,923	
162 工員退休及離職金		303,617	303,617	
163 卹償金		379,312	379,312	
18 福利費		4,537,017	4,537,017	
181 分擔員工保險費		3,757,667	3,757,667	
183 傷病醫藥費		40,500	40,500	
18Y 其他福利費		738,850	738,850	
2 服務費用	2,980,000	2,682,945	-297,055	-9.97
21 水電費		981,006	981,006	
212 工作場所電費		766,915	766,915	
214 工作場所水費		214,091	214,091	
22 郵電費		34,123	34,123	
221 郵費		9,340	9,340	
222 電話費		24,783	24,783	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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		71,668	71,668	
231 國內旅費		71,458	71,458	
235 貨物運費		210	210	
24 印刷裝訂與廣告費		103,695	103,695	
241 印刷及裝訂費		103,695	103,695	
25 修理保養及保固費		435,844	435,844	
255 機械及設備修護費		299,935	299,935	
257 雜項設備修護費		131,721	131,721	
258 其他資產修護費		4,188	4,188	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		833,754	833,754	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		900	900	
279 外包費		17,850	17,850	
27D 計時與計件人員酬金		766,004	766,004	
27F 體育活動費		49,000	49,000	
28 專業服務費		148,150	148,150	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		59,350	59,350	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		84,000	84,000	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	607,000	647,566	40,566	6.68
31 使用材料費		2,729	2,729	
312 燃料		2,729	2,729	
32 用品消耗		644,837	644,837	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
321 辦公（事務）用品		448,940	448,940	
322 報章雜誌		15,300	15,300	
323 農業與園藝用品及環境美化費		146,987	146,987	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		18,311	18,311	
32Y 其他用品消耗		15,299	15,299	
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	100,000	97,000	-3,000	-3.00
51 購建固定資產	100,000	97,000	-3,000	-3.00
514 購置機械及設備	50,000	97,000	47,000	94.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	15,000	3,000	25.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 补貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
合計	74,191,000	71,045,497	-3,145,503	-4.24

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	77,102,724	1,603,558	78,706,282	收入
財產收入	765,119		765,119	財產收益
政府撥入收入	76,337,605		76,337,605	政府撥入收入
其他收入		1,603,558	1,603,558	其他收入
基金用途	71,045,497	5,544,088	76,589,585	支出
用人費用	67,602,986		67,602,986	人事支出
服務費用	2,682,945	662,566	3,345,511	業務支出
材料及用品費	647,566	-647,566		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
		15,266	15,266	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	97,000	-97,000		
本期賸餘(短絀)	6,057,227	5,625,822	5,625,822	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,792,318	-3,940,530	2,116,697	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		126,204,527	127,996,845	期初淨資產
期末基金餘額	7,849,545	2,551,500	2,551,500	解繳公庫
		124,815,497	132,665,042	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
7,849,545	7,849,545	0	