

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

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	19,015,000	536,791	1,412,000	-875,209	-61.98	19,377,195	19,015,000	362,195	1.90
財產收入	125,000	47,086	4,000	43,086	1,077.15	135,350	125,000	10,350	8.28
租金收入	87,000					81,063	87,000	-5,937	-6.82
利息收入	8,000	7,336	4,000	3,336	83.40	14,537	8,000	6,537	81.71
其他財產收入	30,000	39,750		39,750		39,750	30,000	9,750	32.50
政府撥入收入	18,887,000	479,463	1,408,000	-928,537	-65.95	19,231,603	18,887,000	344,603	1.82
公庫撥款收入	18,887,000	479,463	1,408,000	-928,537	-65.95	19,231,603	18,887,000	344,603	1.82
教學收入	3,000	4,282		4,282		4,282	3,000	1,282	42.73
學雜費收入	3,000	4,282		4,282		4,282	3,000	1,282	42.73
其他收入		5,960		5,960		5,960		5,960	
雜項收入		5,960		5,960		5,960		5,960	
基金用途	23,325,000	2,260,572	1,704,000	556,572	32.66	23,654,143	23,325,000	329,143	1.41
國民教育計畫	23,255,000	2,248,572	1,704,000	544,572	31.96	23,593,003	23,255,000	338,003	1.45
其他	23,255,000	2,248,572	1,704,000	544,572	31.96	23,593,003	23,255,000	338,003	1.45
建築及設備計畫	70,000	12,000		12,000		61,140	70,000	-8,860	-12.66
購建固定資產	70,000	12,000		12,000		61,140	70,000	-8,860	-12.66
本期賸餘(短絀)	-4,310,000	-1,723,781	-292,000	-1,431,781	490.34	-4,276,948	-4,310,000	33,052	-0.77
期初基金餘額	4,788,036					4,375,150	4,788,036	-412,886	-8.62
解繳公庫									
期末基金餘額	478,036					98,202	478,036	-379,834	-79.46

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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	25,760,067	100.00	負債	2	5,051,547	19.61
流動資產	11	5,149,749	19.99	流動負債	21	4,790,037	18.59
現金	1101	5,149,749	19.99	應付款項	2102	4,790,037	18.59
銀行存款	110102	5,149,749	19.99	應付代收款	210203	4,790,037	18.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	98,202	0.38	其他負債	28	261,510	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,051,547	19.61	什項負債	2801	261,510	1.02
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	261,510	1.02
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	20,708,520	80.39
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	20,708,520	80.39
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	20,708,520	80.39
固定資產	14	20,610,318	80.01	累積餘額	310101	20,708,520	80.39
土地改良物	1402	1,372,607	5.33	合計：	310104		
土地改良物	140201	10,104,379	39.22			25,760,067	
累計折舊-土地改良物	140202	-8,731,772	-33.90				
房屋建築及設備	1404	15,233,425	59.14				

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 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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	39,186,966	152.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,953,541	-92.99				
機械及設備	1405	1,632,654	6.34				
機械及設備	140501	4,968,456	19.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,335,802	-12.95				
交通及運輸設備	1406	900,063	3.49				
交通及運輸設備	140601	2,121,874	8.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,221,811	-4.74				
雜項設備	1407	1,471,569	5.71				
雜項設備	140701	6,378,129	24.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,906,560	-19.05				
合計：		25,760,067					

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 — 嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

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	536,791	22,055,797
財產收益	47,086	135,350
財產孳息收入	7,336	95,600
其他財產收入	39,750	39,750
政府撥入收入	479,463	19,231,603
公庫撥款收入	479,463	19,231,603
教學收入	4,282	4,282
學雜費收入	4,282	4,282
其他收入	5,960	2,684,562
雜項收入	5,960	2,684,562
支出	2,452,532	26,076,911
人事支出	1,959,193	22,563,549
人事支出	1,959,193	22,563,549
業務支出	289,379	1,029,454
業務支出	289,379	1,029,454
折舊、折耗及攤銷	203,960	2,483,908
固定資產折舊	203,960	2,483,908
本期賸餘（短絀）	-1,915,741	-4,021,114
期初淨資產		24,729,634
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,708,520

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—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

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				2,248,572	1,704,000	544,572	31.96
		累計數				23,593,003	23,255,000	338,003	1.45
建築及設備計畫		本月數				12,000	0	12,000	0.00
		累計數				61,140	70,000	-8,860	-12.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-1

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	60,020,062	39,665,578	2,788,882	49,140	2,483,908	20,610,318
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,104,379	8,545,484			186,288	1,372,607
房屋及建築	36,905,239	22,714,745	2,330,867	49,140	1,238,796	15,233,425
機械及設備	4,594,866	2,848,666	373,590		487,136	1,632,654
交通及運輸設備	2,121,874	1,080,285			141,526	900,063
雜項設備	6,293,704	4,476,398	84,425		430,162	1,471,569
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學

02634-2

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—嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
 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

02634-2

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		70,000			70,000	70,000	61,140		61,140	87.34	-8,860	-12.66		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
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	0	22,563,549	22,563,549	
11 正式員額薪資		14,243,753	14,243,753	
113 職員薪金		14,243,753	14,243,753	
12 聘僱及兼職人員薪資		769,327	769,327	
122 約僱職員薪金		649,168	649,168	
124 兼職人員酬金		120,159	120,159	
13 加(夜)班費		308,420	308,420	
134 未休假加班費		308,420	308,420	
15 獎金		2,927,144	2,927,144	
151 考績獎金		1,454,798	1,454,798	
152 年終獎金		1,472,346	1,472,346	
16 退休及卹償金		2,742,317	2,742,317	
161 職員退休及離職金		2,516,177	2,516,177	
162 工員退休及離職金		226,140	226,140	
18 福利費		1,572,588	1,572,588	
181 分擔員工保險費		1,408,788	1,408,788	
18Y 其他福利費		163,800	163,800	
2 服務費用	0	747,140	747,140	
21 水電費		185,000	185,000	
212 工作場所電費		109,000	109,000	
214 工作場所水費		76,000	76,000	
22 郵電費		13,261	13,261	
221 郵費		143	143	
222 電話費		13,118	13,118	
23 旅運費		57,435	57,435	
231 國內旅費		57,435	57,435	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
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		37,982	37,982	
252 一般房屋修護費		6,000	6,000	
256 交通及運輸設備修護費		31,982	31,982	
26 保險費		1,987	1,987	
264 交通及運輸設備保險費		1,987	1,987	
27 一般服務費		339,650	339,650	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50	
27D 計時與計件人員酬金		320,000	320,000	
27F 體育活動費		19,600	19,600	
28 專業服務費		53,825	53,825	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,400	13,400	
28Y 其他專業服務費		40,425	40,425	
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	0	244,176	244,176	
31 使用材料費		40,000	40,000	
312 燃料		40,000	40,000	
32 用品消耗		204,176	204,176	
321 辦公(事務)用品		184,396	184,396	
32Y 其他用品消耗		19,780	19,780	
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	0	61,140	61,140	
51 購建固定資產		61,140	61,140	
513 擴充改良房屋建築及設備		49,140	49,140	
516 購置雜項設備		12,000	12,000	
6 稅捐及規費(強制費)	0	12,138	12,138	
64 消費與行為稅		7,120	7,120	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉香林國民小學
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	%
646 使用牌照稅		7,120	7,120	
66 規費		5,018	5,018	
661 行政規費與強制費		218	218	
663 汽車燃料使用費		4,800	4,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	26,000	26,000	
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
合計	0	23,654,143	23,654,143	

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	19,377,195	2,678,602	22,055,797	收入
財產收入	135,350		135,350	財產收益
政府撥入收入	19,231,603		19,231,603	政府撥入收入
教學收入	4,282		4,282	教學收入
其他收入	5,960	2,678,602	2,684,562	其他收入
基金用途	23,654,143	2,422,768	26,076,911	支出
用人費用	22,563,549		22,563,549	人事支出
服務費用	747,140	282,314	1,029,454	業務支出
材料及用品費	244,176	-244,176		
稅捐及規費(強制費)	12,138	-12,138		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,000	-26,000		
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	61,140	-61,140		
		2,483,908	2,483,908	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,276,948	255,834	-4,021,114	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,375,150	20,354,484	24,729,634	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	98,202	20,610,318	20,708,520	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
98,202	98,202	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/12/01-114/12/31

02634 香林國小

列印日期：115/01/08

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
11450263480030100	地方教育發展基金					上期結餘		23,215,554	21,413,571	1,801,983
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/01	00056	1200198		支付數	1,501,598	23,215,554	22,915,169	300,385
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/01	00057	1200261		支付數	118,260	23,215,554	23,033,429	182,125
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/09	14050440147556		479,463	收入數		23,695,017	23,033,429	661,588
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/16	00058	1202470		支付數	19,532	23,695,017	23,052,961	642,056
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/16	00059	1202471		支付數	7,543	23,695,017	23,060,504	634,513
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14056140147908		5,160	收入數		23,700,177	23,060,504	639,673
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14056140147908		800	收入數		23,700,977	23,060,504	640,473
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14054640147912		1,000	收入數		23,701,977	23,060,504	641,473
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14054640147912		200	收入數		23,702,177	23,060,504	641,673
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14054640147912		1,400	收入數		23,703,577	23,060,504	643,073
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14054640147912		1,290	收入數		23,704,867	23,060,504	644,363
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14054640147912		82	收入數		23,704,949	23,060,504	644,445
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14054640147912		310	收入數		23,705,259	23,060,504	644,755
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14055240147905		1,000	收入數		23,706,259	23,060,504	645,755
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14055240147905		200	收入數		23,706,459	23,060,504	645,955
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14055240147905		3,600	收入數		23,710,059	23,060,504	649,555
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	14055240147905		34,950	收入數		23,745,009	23,060,504	684,505
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00055	1200186		支出收回	502	23,745,009	23,060,002	685,007
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00060	1202654		支付數	308,420	23,745,009	23,368,422	376,587
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00061	1202655		支付數	41,600	23,745,009	23,410,022	334,987
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00062	1202656		支付數	12,000	23,745,009	23,422,022	322,987
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00063	1202657		支付數	84,838	23,745,009	23,506,860	238,149
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00064	1202658		支付數	25,200	23,745,009	23,532,060	212,949
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/17	00065	1202660		支付數	28,645	23,745,009	23,560,705	184,304
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/18	00066	1202886		支付數	93,438	23,745,009	23,654,143	90,866
11450263480030100	地方教育發展基金	114/12/24	14059540148269		7,336	收入數		23,752,345	23,654,143	98,202
	小計				536,791		2,240,572			