

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	18,416,000		651,000	-651,000	-100.00	17,666,345	18,416,000	-749,655	-4.07
政府撥入收入	18,416,000		651,000	-651,000	-100.00	17,666,345	18,416,000	-749,655	-4.07
公庫撥款收入	18,416,000		651,000	-651,000	-100.00	17,666,345	18,416,000	-749,655	-4.07
基金用途	18,416,000	1,656,895	3,917,000	-2,260,105	-57.70	17,192,771	18,416,000	-1,223,229	-6.64
社會教育計畫	18,268,000	1,656,895	3,844,000	-2,187,105	-56.90	17,119,289	18,268,000	-1,148,711	-6.29
其他	18,268,000	1,656,895	3,844,000	-2,187,105	-56.90	17,119,289	18,268,000	-1,148,711	-6.29
建築及設備計畫	148,000		73,000	-73,000	-100.00	73,482	148,000	-74,518	-50.35
購建固定資產	147,000		73,000	-73,000	-100.00	73,482	147,000	-73,518	-50.01
其他	1,000						1,000	-1,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,656,895	-3,266,000	1,609,105	-49.27	473,574		473,574	
期初基金餘額						929,284		929,284	
解繳公庫									
期末基金餘額						1,402,858		1,402,858	

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣家庭教育中心

平衡表

中華民國113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	1,596,373	100.00	負 債	2	80,325	5.03
流動資產	11	1,483,183	92.91	流動負債	21	80,325	5.03
現金	1101	1,483,183	92.91	應付款項	2102	80,325	5.03
銀行存款	110102	1,483,183	92.91	應付代收款	210203	80,325	5.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,402,858	87.88	淨資產	3	1,516,048	94.97
銀行存款-保管款專戶	110102-2	80,325	5.03	淨資產	31	1,516,048	94.97
固定資產	14	74,773	4.68	淨資產	3101	1,516,048	94.97
機械及設備	1405	74,773	4.68	累積餘額	310101	1,516,048	94.97
機械及設備	140501	99,811	6.25		310104		
累計折舊-機械及設備	140502	-25,038	-1.57	合計：		1,596,373	
無形資產	16	38,417	2.41				
無形資產	1601	38,417	2.41				
電腦軟體	160102	38,417	2.41				
合計：		1,596,373					

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 — 嘉義縣家庭教育中心

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		17,666,345
政府撥入收入		17,666,345
公庫撥款收入		17,666,345
支出	1,659,974	17,151,692
人事支出	699,165	5,227,807
人事支出	699,165	5,227,807
業務支出	827,290	9,857,123
業務支出	827,290	9,857,123
獎補助支出	130,440	2,020,249
補（協）助政府機關（構）	80,440	1,970,249
捐助國內團體	50,000	50,000
折舊、折耗及攤銷	3,079	32,403
固定資產折舊	2,058	20,151
無形資產攤銷	1,021	12,252
其他支出		14,110
其他支出		14,110
本期賸餘（短絀）	-1,659,974	514,653
期初淨資產		1,001,395
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,516,048

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—嘉義縣家庭教育中心

5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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	%
社會教育計畫		本月數				1,656,895	3,844,000	-2,187,105	-56.90
		累計數				17,119,289	18,268,000	-1,148,711	-6.29
建築及設備計畫		本月數				0	73,000	-73,000	-100.00
		累計數				73,482	148,000	-74,518	-50.35

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心

6

資本資產明細表

中華民國 113 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	76,998	4,887	73,482	12,252	20,151	113,190
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械及設備	26,329	4,887	73,482		20,151	74,773
交通及運輸設備						
雜項設備						
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—嘉義縣家庭教育中心

7

資本資產明細表

中華民國 113 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	50,669			12,252		38,417

註：

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心

8

長期負債明細表

中華民國 113 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					

9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 12 月份

10

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		147,000			147,000	147,000	73,482		73,482	49.99	-73,518	-50.01		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣家庭教育中心
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	1,000		1,000	1,000					-1,000	-100.00		
521 購置電腦軟體	1,000		1,000	1,000					-1,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支出												
542 其他遞延支出												
總 計	1,000		1,000	1,000					-1,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－家庭教育中心

各項費用彙計表
中華民國113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	5,169,000	5,227,807	58,807	1.14
11 正式員額薪資		1,887,740	1,887,740	
113 職員薪金		1,887,740	1,887,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,909,102	1,909,102	
123 約僱工員薪資		1,909,102	1,909,102	
13 加(夜)班費		98,263	98,263	
131 延長工時加班費		4,887	4,887	
134 未休假加班費		93,376	93,376	
15 獎金		571,717	571,717	
151 考績獎金		157,940	157,940	
152 年終獎金		413,777	413,777	
16 退休及卹償金		312,264	312,264	
161 職員退休及離職金		312,264	312,264	
18 福利費		448,721	448,721	
181 分擔員工保險費		416,721	416,721	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	10,620,000	7,561,063	-3,058,937	-28.80
22 郵電費		24,185	24,185	
222 電話費		24,185	24,185	
23 旅運費		170,318	170,318	
231 國內旅費		170,318	170,318	
24 印刷裝訂與廣告費		204,880	204,880	
241 印刷及裝訂費		37,800	37,800	
242 廣告費		109,000	109,000	
245 業務宣導費		58,080	58,080	
25 修理保養及保固費		35,600	35,600	

嘉義縣地方教育發展基金—家庭教育中心

各項費用彙計表
中華民國113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	%
257 雜項設備修護費		35,600	35,600	
26 保險費		39,746	39,746	
26Y 其他保險費		39,746	39,746	
27 一般服務費		6,342,934	6,342,934	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
277 代理(辦)費		5,692,052	5,692,052	
27D 計時與計件人員酬金		647,282	647,282	
27F 體育活動費		3,540	3,540	
28 專業服務費		743,400	743,400	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		730,400	730,400	
28Y 其他專業服務費		13,000	13,000	
3 材料及用品費	114,000	2,254,060	2,140,060	1,877.25
32 用品消耗		2,254,060	2,254,060	
321 辦公(事務)用品		2,250,460	2,250,460	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	42,000	-13,000	-23.64
43 機器租金		42,000	42,000	
432 機械及設備租金		42,000	42,000	
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	148,000	73,482	-74,518	-50.35
51 購建固定資產	147,000	73,482	-73,518	-50.01
514 購置機械及設備	143,000	73,482	-69,518	-48.61
516 購置雜項設備	4,000		-4,000	-100.00
52 購置無形資產	1,000		-1,000	-100.00
521 購置電腦軟體	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,310,000	2,020,249	-289,751	-12.54
72 捐助、補助與獎助		2,020,249	2,020,249	

嘉義縣地方教育發展基金－家庭教育中心
各項費用彙計表
中華民國113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	%
721	補（協）助政府機關（構）		1,970,249	1,970,249	
722	捐助國內團體		50,000	50,000	
9	其他	0	14,110	14,110	
91	其他支出		14,110	14,110	
91Y	其他		14,110	14,110	
合	計	18,416,000	17,192,771	-1,223,229	-6.64

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	17,666,345		17,666,345	收入
政府撥入收入	17,666,345		17,666,345	政府撥入收入
基金用途	17,192,771	-41,079	17,151,692	支出
用人費用	5,227,807		5,227,807	人事支出
服務費用	7,561,063	2,296,060	9,857,123	業務支出
材料及用品費	2,254,060	-2,254,060		
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-42,000		
捐助、補助與獎助	2,020,249		2,020,249	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	73,482	-73,482		
		32,403	32,403	折舊、折耗及攤銷
其他	14,110		14,110	其他支出
本期賸餘(短絀)	473,574	41,079	514,653	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	929,284	72,111	1,001,395	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	1,402,858	113,190	1,516,048	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
1,402,858	1,402,858	0	