

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	30,823,000	1,759,152		1,759,152		30,298,714	28,970,000	1,328,714	4.59
財產收入	119,000	42,152		42,152		104,846	70,000	34,846	49.78
租金收入	118,000	42,152		42,152		102,939	69,000	33,939	49.19
利息收入	1,000					1,907	1,000	907	90.70
政府撥入收入	30,698,000	1,714,000		1,714,000		30,185,757	28,897,000	1,288,757	4.46
公庫撥款收入	30,698,000	1,714,000		1,714,000		30,185,757	28,897,000	1,288,757	4.46
教學收入	6,000	3,000		3,000		6,268	3,000	3,268	108.93
學雜費收入	6,000	3,000		3,000		6,268	3,000	3,268	108.93
其他收入						1,843		1,843	
雜項收入						1,843		1,843	
基金用途	31,530,000	4,249,344	3,213,000	1,036,344	32.25	23,911,027	27,961,000	-4,049,973	-14.48
國民教育計畫	31,500,000	4,249,344	3,213,000	1,036,344	32.25	23,881,027	27,961,000	-4,079,973	-14.59
其他	31,500,000	4,249,344	3,213,000	1,036,344	32.25	23,881,027	27,961,000	-4,079,973	-14.59
建築及設備計畫	30,000					30,000		30,000	
購建固定資產	30,000					30,000		30,000	
本期賸餘(短絀)	-707,000	-2,490,192	-3,213,000	722,808	-22.50	6,387,687	1,009,000	5,378,687	533.07
期初基金餘額	784,698					1,610,492	784,698	825,794	105.24
解繳公庫									
期末基金餘額	77,698					7,998,179	1,793,698	6,204,481	345.90

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	61,208,678	100.00	負 債	2	4,222,242	6.90
流動資產	11	12,220,421	19.97	流動負債	21	3,928,842	6.42
現金	1101	12,220,421	19.97	應付款項	2102	3,928,842	6.42
銀行存款	110102	12,200,421	19.93	應付代收款	210203	3,928,842	6.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,978,179	13.03	其他負債	28	293,400	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,222,242	6.90	什項負債	2801	293,400	0.48
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	293,400	0.48
固定資產	14	48,988,257	80.03	淨資產	3	56,986,436	93.10
土地改良物	1402	5,079,084	8.30	淨資產	31	56,986,436	93.10
土地改良物	140201	10,301,500	16.83	淨資產	3101	56,986,436	93.10
累計折舊-土地改良物	140202	-5,222,416	-8.53	累積餘額	310101	51,474,970	84.10
房屋建築及設備	1404	38,326,270	62.62	本期賸餘	310102	4,267,702	6.97
房屋建築及設備	140401	70,254,033	114.78	淨資產調整數	310104	1,243,764	2.03
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,927,763	-52.16	合計：		61,208,678	

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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		
機械及設備	1405	1,950,456	3.19				
機械及設備	140501	4,732,841	7.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,782,385	-4.55				
交通及運輸設備	1406	817,971	1.34				
交通及運輸設備	140601	2,298,832	3.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,480,861	-2.42				
雜項設備	1407	2,814,476	4.60				
雜項設備	140701	7,101,534	11.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,287,058	-7.00				
合計：		61,208,678					

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,759,152	31,151,514
財產收益	42,152	104,846
財產孳息收入	42,152	104,846
政府撥入收入	1,714,000	30,185,757
公庫撥款收入	1,714,000	30,185,757
教學收入	3,000	6,268
學雜費收入	3,000	6,268
其他收入		854,643
雜項收入		854,643
支出	4,583,165	26,883,812
人事支出	4,111,441	22,684,413
人事支出	4,111,441	22,684,413
業務支出	125,903	995,062
業務支出	125,903	995,062
獎補助支出	12,000	132,000
其他獎補助	12,000	132,000
折舊、折耗及攤銷	333,821	3,002,785
固定資產折舊	333,821	3,002,785
其他支出		69,552
其他支出		69,552
本期賸餘（短絀）	-2,824,013	4,267,702
期初淨資產		51,474,970
解繳公庫		
淨資產調整數		1,243,764
期末淨資產		56,986,436

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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				4,249,344	3,213,000	1,036,344	32.25
		累計數				23,881,027	27,961,000	-4,079,973	-14.59
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				30,000	0	30,000	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	92,562,176	42,697,698	2,126,564		3,002,785	48,988,257
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,731,753			490,663	5,079,084
房屋及建築	69,010,269	30,432,782	1,243,764		1,494,981	38,326,270
機械及設備	4,340,841	2,399,723	392,000		382,662	1,950,456
交通及運輸設備	2,122,332	1,389,241	176,500		91,620	817,971
雜項設備	6,787,234	3,744,199	314,300		542,859	2,814,476
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 115 年 9 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 115 年 9 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					

02602-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02602-2

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		30,000			30,000		30,000		30,000		30,000			

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	29,264,000	22,684,413	-6,579,587	-22.48
11 正式員額薪資		12,194,549	12,194,549	
113 職員薪金		11,865,959	11,865,959	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		461,767	461,767	
122 約僱職員薪金		421,747	421,747	
124 兼職人員酬金		40,020	40,020	
13 加(夜)班費		327,520	327,520	
134 未休假加班費		327,520	327,520	
15 獎金		4,301,019	4,301,019	
151 考績獎金		2,155,090	2,155,090	
152 年終獎金		2,130,929	2,130,929	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		3,858,452	3,858,452	
161 職員退休及離職金		3,712,390	3,712,390	
162 工員退休及離職金		120,790	120,790	
163 卹償金		25,272	25,272	
18 福利費		1,541,106	1,541,106	
181 分擔員工保險費		1,265,006	1,265,006	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		249,100	249,100	
2 服務費用	1,626,000	833,170	-792,830	-48.76
21 水電費		70,419	70,419	
212 工作場所電費		61,965	61,965	
214 工作場所水費		8,454	8,454	
23 旅運費		19,486	19,486	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		19,486	19,486	
25 修理保養及保固費		64,950	64,950	
252 一般房屋修護費		11,600	11,600	
255 機械及設備修護費		43,900	43,900	
256 交通及運輸設備修護費		9,450	9,450	
27 一般服務費		589,535	589,535	
27D 計時與計件人員酬金		577,583	577,583	
27F 體育活動費		11,952	11,952	
28 專業服務費		68,180	68,180	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		26,180	26,180	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		20,600	20,600	
291 公共關係費		20,600	20,600	
3 材料及用品費	242,000	118,482	-123,518	-51.04
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		98,482	98,482	
321 辦公（事務）用品		98,482	98,482	
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	30,000	30,000		0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000		0.00
514 購置機械及設備	30,000		-30,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		30,000	30,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	242,000	158,000	-84,000	-34.71
72 捐助、補助與獎助		132,000	132,000	
726 獎助學員生給與		132,000	132,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		26,000	26,000	
744 慰問、照護及濟助金		26,000	26,000	
9 其他	109,000	69,552	-39,448	-36.19
91 其他支出		69,552	69,552	
91Y 其他		69,552	69,552	
合計	31,530,000	23,911,027	-7,618,973	-24.16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	30,298,714	852,800	31,151,514	收入
財產收入	104,846		104,846	財產收益
政府撥入收入	30,185,757		30,185,757	政府撥入收入
教學收入	6,268		6,268	教學收入
其他收入	1,843	852,800	854,643	其他收入
基金用途	23,911,027	2,972,785	26,883,812	支出
用人費用	22,684,413		22,684,413	人事支出
服務費用	833,170	161,892	995,062	業務支出
材料及用品費	118,482	-118,482		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,000	-26,000		
捐助、補助與獎助	132,000		132,000	獎補助支出
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	30,000	-30,000		
		3,002,785	3,002,785	折舊、折耗及攤銷
其他	69,552		69,552	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,387,687	-2,119,985	4,267,702	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,610,492	49,864,478	51,474,970	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,243,764	1,243,764	淨資產調整數
期末基金餘額	7,998,179	48,988,257	56,986,436	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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 115 年 9 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
7,978,179	7,978,179	0	