

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 4 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	91,428,000	18,381,127	19,523,000	-1,141,873	-5.85	50,365,907	53,056,000	-2,690,093	-5.07
財產收入	386,000	154,127	144,000	10,127	7.03	244,907	233,000	11,907	5.11
租金收入	277,000	127,127	94,000	33,127	35.24	212,907	183,000	29,907	16.34
利息收入	9,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	100,000	27,000	45,000	-18,000	-40.00	32,000	45,000	-13,000	-28.89
政府撥入收入	91,042,000	18,227,000	19,379,000	-1,152,000	-5.94	50,121,000	52,823,000	-2,702,000	-5.12
公庫撥款收入	91,042,000	18,227,000	19,379,000	-1,152,000	-5.94	50,121,000	52,823,000	-2,702,000	-5.12
基金用途	91,858,000	11,635,924	19,523,000	-7,887,076	-40.40	36,444,539	53,056,000	-16,611,461	-31.31
國民教育計畫	91,769,000	11,635,924	19,523,000	-7,887,076	-40.40	36,444,539	52,967,000	-16,522,461	-31.19
其他	91,769,000	11,635,924	19,523,000	-7,887,076	-40.40	36,444,539	52,967,000	-16,522,461	-31.19
建築及設備計畫	89,000					89,000	-89,000	-89,000	-100.00
購建固定資產	89,000					89,000	-89,000	-89,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-430,000	6,745,203		6,745,203		13,921,368		13,921,368	
期初基金餘額	477,431					4,005,897	477,431	3,528,466	739.05
解繳公庫									
期末基金餘額	47,431					17,927,265	477,431	17,449,834	3,654.94

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

## 平衡表

中華民國114年4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	169,450,892	100.00	負債	2	18,130,508	10.70
流動資產	11	36,057,773	21.28	流動負債	21	16,697,428	9.85
現金	1101	36,057,773	21.28	應付款項	2102	16,697,428	9.85
銀行存款	110102	36,007,773	21.25	應付代收款	210203	16,697,428	9.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,877,265	10.55	其他負債	28	1,433,080	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,130,508	10.70	什項負債	2801	1,433,080	0.85
零用及週轉金	110103	50,000	0.03	存入保證金	280104	1,433,080	0.85
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	151,320,384	89.30
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	151,320,384	89.30
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	151,320,384	89.30
固定資產	14	133,393,119	78.72	累積餘額	310101	138,877,559	81.96
土地	1401	27,913,850	16.47	本期賸餘	310102	12,442,825	7.34
土地	140101	27,913,850	16.47	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	218,121	0.13	合計：		169,450,892	
土地改良物	140201	16,333,246	9.64				

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 — 嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

平衡表

中華民國114年4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-16,115,125	-9.51				
房屋建築及設備	1404	91,452,339	53.97				
房屋建築及設備	140401	174,509,529	102.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,057,190	-49.02				
機械及設備	1405	3,977,638	2.35				
機械及設備	140501	16,801,216	9.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,823,578	-7.57				
交通及運輸設備	1406	2,392,236	1.41				
交通及運輸設備	140601	5,004,115	2.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,611,879	-1.54				
雜項設備	1407	7,438,935	4.39				
雜項設備	140701	22,255,377	13.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,816,442	-8.74				
合計：		169,450,892					

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 — 嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

## 收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	18,463,127	51,192,594
財產孳息收入	154,127	244,907
其他財產收入	127,127	212,907
政府撥入收入	27,000	32,000
公庫撥款收入	18,227,000	50,121,000
	18,227,000	50,121,000
		724,687
其他收入	82,000	724,687
雜項收入	82,000	102,000
支出		
人事支出	12,266,553	38,749,769
人事支出	11,182,479	34,968,113
業務支出	11,182,479	34,968,113
業務支出	278,445	951,426
獎補助支出	278,445	951,426
其他獎補捐助	175,000	525,000
財產損失	175,000	525,000
財產交易損失	2,856	2,856
折舊、折耗及攤銷	630,629	2,302,374
固定資產折舊	630,629	2,302,374
本期賸餘（短絀）	6,196,574	12,442,825
期初淨資產		138,877,559
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		151,320,384

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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 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				11,635,924	19,523,000	-7,887,076 -40.40	
		累計數				36,444,539	52,967,000	-16,522,461 -31.19	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				0	89,000	-89,000 -100.00	

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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		
<b>資產</b>	262,276,246	127,404,584	930,848	389,761	2,019,630	133,393,119
非理財目的之長期投資						
土地	27,913,850					27,913,850
土地改良物	16,333,246	16,111,333			3,792	218,121
房屋及建築	174,385,279	82,099,409	124,250		957,781	91,452,339
機械及設備	16,527,552	12,249,869	282,394	8,730	573,709	3,977,638
交通及運輸設備	5,004,115	2,445,685			166,194	2,392,236
雜項設備	22,112,204	14,498,288	524,204	381,031	318,154	7,438,935
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 4 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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 4 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
<b>負債</b>					
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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02600-1

單位：新臺幣元

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-2

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 4 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		89,000			89,000	89,000					-89,000	-100.00			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

## 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4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			-51,741,887	-59.67
11 正式員額薪資	86,710,000	34,968,113	21,387,680	
113 職員薪金		21,387,680	21,387,680	
12 聘僱及兼職人員薪資		82,635	82,635	
124 兼職人員酬金		82,635	82,635	
15 獎金		6,714,069	6,714,069	
151 考績獎金		345,770	345,770	
152 年終獎金		6,368,299	6,368,299	
16 退休及卹償金		4,460,675	4,460,675	
161 職員退休及離職金		4,395,891	4,395,891	
163 卸償金		64,784	64,784	
18 福利費		2,323,054	2,323,054	
181 分擔員工保險費		2,092,854	2,092,854	
18Y 其他福利費		230,200	230,200	
2 服務費用	2,830,000	830,074	-1,999,926	-70.67
21 水電費		61,786	61,786	
212 工作場所電費		54,444	54,444	
214 工作場所水費		7,342	7,342	
22 郵電費		5,894	5,894	
222 電話費		5,894	5,894	
23 旅運費		3,637	3,637	
231 國內旅費		3,637	3,637	
25 修理保養及保固費		92,315	92,315	
252 一般房屋修護費		30,740	30,740	
255 機械及設備修護費		25,700	25,700	
256 交通及運輸設備修護費		20,200	20,200	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4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	%
258 其他資產修護費		15,675	15,675	
27 一般服務費		622,617	622,617	
27D 計時與計件人員酬金		560,127	560,127	
27F 體育活動費		62,490	62,490	
28 專業服務費		27,750	27,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		16,075	16,075	
291 公共關係費		16,075	16,075	
3 材料及用品費	421,000	98,122	-322,878	-76.69
32 用品消耗		98,122	98,122	
321 辦公（事務）用品		97,432	97,432	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		690	690	
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	89,000		-89,000	-100.00
51 購建固定資產	89,000		-89,000	-100.00
516 購置雜項設備	89,000		-89,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,791,000	537,000	-1,254,000	-70.02
72 捐助、補助與獎助		525,000	525,000	
726 獎助學員生給與		525,000	525,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	91,858,000	36,444,539	-55,413,461	-60.33

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	50,365,907	826,687	51,192,594	收入
財產收入	244,907		244,907	財產收益
政府撥入收入	50,121,000		50,121,000	政府撥入收入
其他收入		724,687	724,687	
其他收入		102,000	102,000	其他收入
基金用途	36,444,539	2,305,230	38,749,769	支出
用人費用	34,968,113		34,968,113	人事支出
服務費用	830,074	121,352	951,426	業務支出
材料及用品費	98,122	-98,122		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	525,000	2,856	525,000	獎補助支出
			2,856	財產損失
本期賸餘(短絀)	13,921,368	2,302,374	2,302,374	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,005,897	-1,478,543	12,442,825	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		134,871,662	138,877,559	期初淨資產
期末基金餘額	17,927,265	133,393,119	151,320,384	解繳公庫 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 4 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
17,877,265	17,877,265	0	