

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、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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	18,000		18,000		50,383,907	53,056,000	-2,672,093	-5.04
財產收入	386,000	18,000		18,000		262,907	233,000	29,907	12.84
租金收入	277,000					212,907	183,000	29,907	16.34
利息收入	9,000						5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	100,000	18,000		18,000		50,000	45,000	5,000	11.11
政府撥入收入	91,042,000					50,121,000	52,823,000	-2,702,000	-5.12
公庫撥款收入	91,042,000					50,121,000	52,823,000	-2,702,000	-5.12
基金用途	91,858,000	1,817,010		1,817,010		38,261,549	53,056,000	-14,794,451	-27.88
國民教育計畫	91,769,000	1,817,010		1,817,010		38,261,549	52,967,000	-14,705,451	-27.76
其他	91,769,000	1,817,010		1,817,010		38,261,549	52,967,000	-14,705,451	-27.76
建築及設備計畫	89,000						89,000	-89,000	-100.00
購建固定資產	89,000						89,000	-89,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-430,000	-1,799,010		-1,799,010		12,122,358		12,122,358	
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					16,128,255	477,431	15,650,824	3,278.13

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5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	164,332,776	100.00	負 債	2	15,359,425	9.35
流動資產	11	31,487,680	19.16	流動負債	21	13,976,345	8.50
現金	1101	31,487,680	19.16	應付款項	2102	13,976,345	8.50
銀行存款	110102	31,437,680	19.13	應付代收款	210203	13,976,345	8.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,078,255	9.78	其他負債	28	1,383,080	0.84
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,359,425	9.35	什項負債	2801	1,383,080	0.84
零用及週轉金	110103	50,000	0.03	存入保證金	280104	1,383,080	0.84
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	148,973,351	90.65
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	148,973,351	90.65
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	148,973,351	90.65
固定資產	14	132,845,096	80.84	累積餘額	310101	138,877,559	84.51
土地	1401	27,913,850	16.99	本期賸餘	310102	10,095,792	6.14
土地	140101	27,913,850	16.99	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	217,172	0.13	合計：		164,332,776	
土地改良物	140201	16,333,246	9.94				

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5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	-16,116,074	-9.81				
房屋建築及設備	1404	91,237,611	55.52				
房屋建築及設備	140401	174,509,529	106.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,271,918	-50.67				
機械及設備	1405	3,833,315	2.33				
機械及設備	140501	16,801,216	10.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,967,901	-7.89				
交通及運輸設備	1406	2,351,274	1.43				
交通及運輸設備	140601	5,004,115	3.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,652,841	-1.61				
雜項設備	1407	7,291,874	4.44				
雜項設備	140701	22,255,377	13.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,963,503	-9.11				
合計：		164,332,776					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,000	51,210,594
財產收益	18,000	262,907
財產孳息收入		212,907
其他財產收入	18,000	50,000
政府撥入收入		50,121,000
公庫撥款收入		50,121,000
		724,687
		724,687
其他收入		102,000
雜項收入		102,000
支出	2,365,033	41,114,802
人事支出	1,418,340	36,386,453
人事支出	1,418,340	36,386,453
業務支出	223,670	1,175,096
業務支出	223,670	1,175,096
獎補助支出	175,000	700,000
其他獎補助	175,000	700,000
財產損失		2,856
財產交易損失		2,856
折舊、折耗及攤銷	548,023	2,850,397
固定資產折舊	548,023	2,850,397
本期賸餘（短絀）	-2,347,033	10,095,792
期初淨資產		138,877,559
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		148,973,351

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 5 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				1,817,010	0	1,817,010	0.00
		累計數				38,261,549	52,967,000	-14,705,451	-27.76
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

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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	262,276,246	127,404,584	930,848	389,761	2,567,653	132,845,096
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			4,741	217,172
房屋及建築	174,385,279	82,099,409	124,250		1,172,509	91,237,611
機械及設備	16,527,552	12,249,869	282,394	8,730	718,032	3,833,315
交通及運輸設備	5,004,115	2,445,685			207,156	2,351,274
雜項設備	22,112,204	14,498,288	524,204	381,031	465,215	7,291,874
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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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 5 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					

02600-1

[illegible]

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
 中華民國 114 年 5 月份

02600-2

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		89,000			89,000	89,000					-89,000	-100.00		

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年5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	86,710,000	36,386,453	-50,323,547	-58.04
11	正式員額薪資		22,130,203	22,130,203	
113	職員薪金		22,130,203	22,130,203	
12	聘僱及兼職人員薪資		82,990	82,990	
124	兼職人員酬金		82,990	82,990	
15	獎金		6,728,699	6,728,699	
151	考績獎金		360,400	360,400	
152	年終獎金		6,368,299	6,368,299	
16	退休及卹償金		5,092,439	5,092,439	
161	職員退休及離職金		5,011,459	5,011,459	
163	卹償金		80,980	80,980	
18	福利費		2,352,122	2,352,122	
181	分擔員工保險費		2,121,922	2,121,922	
18Y	其他福利費		230,200	230,200	
2	服務費用	2,830,000	995,514	-1,834,486	-64.82
21	水電費		96,012	96,012	
212	工作場所電費		82,997	82,997	
214	工作場所水費		13,015	13,015	
22	郵電費		9,889	9,889	
221	郵費		952	952	
222	電話費		8,937	8,937	
23	旅運費		3,877	3,877	
231	國內旅費		3,877	3,877	
25	修理保養及保固費		141,853	141,853	
252	一般房屋修護費		61,150	61,150	
255	機械及設備修護費		29,240	29,240	

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5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	%
256 交通及運輸設備修護費		20,200	20,200	
258 其他資產修護費		31,263	31,263	
27 一般服務費		672,428	672,428	
27D 計時與計件人員酬金		609,938	609,938	
27F 體育活動費		62,490	62,490	
28 專業服務費		52,400	52,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,400	28,400	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		19,055	19,055	
291 公共關係費		19,055	19,055	
3 材料及用品費	421,000	144,352	-276,648	-65.71
32 用品消耗		144,352	144,352	
321 辦公(事務)用品		143,662	143,662	
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	724,000	-1,067,000	-59.58
72 捐助、補助與獎助		700,000	700,000	
726 獎助學員生給與		700,000	700,000	
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	91,858,000	38,261,549	-53,596,451	-58.35

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	50,383,907	826,687	51,210,594	收入
財產收入	262,907		262,907	財產收益
政府撥入收入	50,121,000		50,121,000	政府撥入收入
		724,687	724,687	
其他收入		102,000	102,000	其他收入
基金用途	38,261,549	2,853,253	41,114,802	支出
用人費用	36,386,453		36,386,453	人事支出
服務費用	995,514	179,582	1,175,096	業務支出
材料及用品費	144,352	-144,352		
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	24,000	-24,000		
捐助、補助與獎助	700,000		700,000	獎補助支出
		2,856	2,856	財產損失
		2,850,397	2,850,397	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,122,358	-2,026,566	10,095,792	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,005,897	134,871,662	138,877,559	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	16,128,255	132,845,096	148,973,351	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
16,078,255	16,078,255	0	