

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

## 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<br>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     | 12,579,000         |          |     |          |   | 7,493,213   | 9,453,000  | -1,959,787 | -20.73   |
| 財產收入     | 213,000            |          |     |          |   | 35,771      | 213,000    | -177,229   | -83.21   |
| 租金收入     | 85,000             |          |     |          |   | 32,301      | 85,000     | -52,699    | -62.00   |
| 利息收入     |                    |          |     |          |   | 3,470       |            | 3,470      |          |
| 其他財產收入   | 128,000            |          |     |          |   |             | 128,000    | -128,000   | -100.00  |
| 政府撥入收入   | 12,356,000         |          |     |          |   | 7,453,642   | 9,230,000  | -1,776,358 | -19.25   |
| 公庫撥款收入   | 12,356,000         |          |     |          |   | 7,453,642   | 9,230,000  | -1,776,358 | -19.25   |
| 教學收入     | 10,000             |          |     |          |   | 3,800       | 10,000     | -6,200     | -62.00   |
| 學雜費收入    | 10,000             |          |     |          |   | 3,800       | 10,000     | -6,200     | -62.00   |
| 基金用途     | 20,924,000         | 346,914  |     | 346,914  |   | 7,885,345   | 17,798,000 | -9,912,655 | -55.70   |
| 國民教育計畫   | 20,904,000         | 346,914  |     | 346,914  |   | 7,885,345   | 17,778,000 | -9,892,655 | -55.65   |
| 其他       | 20,904,000         | 346,914  |     | 346,914  |   | 7,885,345   | 17,778,000 | -9,892,655 | -55.65   |
| 建築及設備計畫  | 20,000             |          |     |          |   |             | 20,000     | -20,000    | -100.00  |
| 購建固定資產   | 20,000             |          |     |          |   |             | 20,000     | -20,000    | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀) | -8,345,000         | -346,914 |     | -346,914 |   | -392,132    | -8,345,000 | 7,952,868  | -95.30   |
| 期初基金餘額   | 9,272,025          |          |     |          |   | 15,069,871  | 9,272,025  | 5,797,846  | 62.53    |
| 解繳公庫     |                    |          |     |          |   |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 927,025            |          |     |          |   | 14,677,739  | 927,025    | 13,750,714 | 1,483.32 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

## 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        | 43,830,011 | 100.00 | 負 債    | 2      | 5,393,759  | 12.31 |
| 流動資產       | 11       | 20,071,498 | 45.79  | 流動負債   | 21     | 5,243,281  | 11.96 |
| 現金         | 1101     | 20,051,498 | 45.75  | 應付款項   | 2102   | 5,243,281  | 11.96 |
| 銀行存款       | 110102   | 20,051,498 | 45.75  | 應付代收款  | 210203 | 5,243,281  | 11.96 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 14,677,739 | 33.49  | 其他負債   | 28     | 150,478    | 0.34  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,373,759  | 12.26  | 什項負債   | 2801   | 150,478    | 0.34  |
| 預付款項       | 1108     | 20,000     | 0.05   | 存入保證金  | 280104 | 150,478    | 0.34  |
| 預付費用       | 110804   | 20,000     | 0.05   | 淨資產    | 3      | 38,436,252 | 87.69 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 20,000     | 0.05   | 淨資產    | 31     | 38,436,252 | 87.69 |
| 固定資產       | 14       | 23,758,513 | 54.21  | 淨資產    | 3101   | 38,436,252 | 87.69 |
| 土地改良物      | 1402     | 13,931     | 0.03   | 累積餘額   | 310101 | 39,114,612 | 89.24 |
| 土地改良物      | 140201   | 1,393,057  | 3.18   | 本期短絀   | 310103 | -678,360   | -1.55 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -1,379,126 | -3.15  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 19,713,451 | 44.98  | 合計：    |        | 43,830,011 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 31,287,087 | 71.38  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

## 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-房屋建築及設備 | 140402 | -11,573,636 | -26.41 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,604,523   | 3.66   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 8,665,340   | 19.77  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,060,817  | -16.11 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 177,038     | 0.40   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,599,224   | 3.65   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,422,186  | -3.24  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,249,570   | 5.13   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 11,234,321  | 25.63  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -8,984,751  | -20.50 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 43,830,011  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

## 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       |          | 8,139,351  |
| 財產收益     |          | 35,771     |
| 財產孳息收入   |          | 35,771     |
| 政府撥入收入   |          | 7,453,642  |
| 公庫撥款收入   |          | 7,453,642  |
|          |          | 591,638    |
|          |          | 591,638    |
| 教學收入     |          | 3,800      |
| 學雜費收入    |          | 3,800      |
| 其他收入     |          | 54,500     |
| 雜項收入     |          | 54,500     |
| 支出       | 532,159  | 8,817,711  |
| 人事支出     | 304,326  | 7,429,637  |
| 人事支出     | 304,326  | 7,429,637  |
| 業務支出     | 42,588   | 455,708    |
| 業務支出     | 42,588   | 455,708    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 185,245  | 932,366    |
| 固定資產折舊   | 185,245  | 932,366    |
| 本期賸餘（短絀） | -532,159 | -678,360   |
| 期初淨資產    |          | 39,114,612 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 淨資產調整數   |          |            |
| 期末淨資產    |          | 38,436,252 |

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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 346,914   | 0          | 346,914    | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 7,885,345 | 17,778,000 | -9,892,655 | -55.65  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0         | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0         | 20,000     | -20,000    | -100.00 |

## 02608-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學  
 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

02608-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |
| 總計                |                 | 20,000           |                    |     | 20,000 | 20,000          |       |           |    |   | -20,000 | -100.00 |             |          |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 53,532,891    | 29,488,150             | 646,138 |     | 932,366                      | 23,758,513 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地改良物      | 1,393,057     | 1,379,126              |         |     |                              | 13,931     |
| 房屋及建築      | 30,640,949    | 11,281,334             | 646,138 |     | 292,302                      | 19,713,451 |
| 機械及設備      | 8,665,340     | 6,750,355              |         |     | 310,462                      | 1,604,523  |
| 交通及運輸設備    | 1,599,224     | 1,399,430              |         |     | 22,756                       | 177,038    |
| 雜項設備       | 11,234,321    | 8,677,905              |         |     | 306,846                      | 2,249,570  |
| 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 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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      | 19,694,000 | 7,429,637 | -12,264,363 | -62.27 |
| 11   | 正式員額薪資    |            | 4,719,029 | 4,719,029   |        |
| 113  | 職員薪金      |            | 4,719,029 | 4,719,029   |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |            | 290,988   | 290,988     |        |
| 122  | 約僱職員薪金    |            | 266,190   | 266,190     |        |
| 124  | 兼職人員酬金    |            | 24,798    | 24,798      |        |
| 15   | 獎金        |            | 1,271,383 | 1,271,383   |        |
| 151  | 考績獎金      |            | 58,388    | 58,388      |        |
| 152  | 年終獎金      |            | 1,212,995 | 1,212,995   |        |
| 16   | 退休及卹償金    |            | 632,237   | 632,237     |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |            | 513,532   | 513,532     |        |
| 162  | 工員退休及離職金  |            | 118,705   | 118,705     |        |
| 18   | 福利費       |            | 516,000   | 516,000     |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |            | 488,800   | 488,800     |        |
| 18Y  | 其他福利費     |            | 27,200    | 27,200      |        |
| 2    | 服務費用      | 981,000    | 379,292   | -601,708    | -61.34 |
| 21   | 水電費       |            | 24,687    | 24,687      |        |
| 212  | 工作場所電費    |            | 14,470    | 14,470      |        |
| 213  | 宿舍電費      |            | 8,645     | 8,645       |        |
| 214  | 工作場所水費    |            | 1,572     | 1,572       |        |
| 22   | 郵電費       |            | 1,352     | 1,352       |        |
| 222  | 電話費       |            | 1,352     | 1,352       |        |
| 23   | 旅運費       |            | 36,595    | 36,595      |        |
| 231  | 國內旅費      |            | 36,595    | 36,595      |        |
| 24   | 印刷裝訂與廣告費  |            | 21,520    | 21,520      |        |
| 241  | 印刷及裝訂費    |            | 21,520    | 21,520      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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       | %       |
| 25   | 修理保養及保固費                         |         | 61,899  | 61,899   |         |
| 252  | 一般房屋修護費                          |         | 12,989  | 12,989   |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |         | 31,400  | 31,400   |         |
| 256  | 交通及運輸設備修護費                       |         | 750     | 750      |         |
| 257  | 雜項設備修護費                          |         | 10,760  | 10,760   |         |
| 258  | 其他資產修護費                          |         | 6,000   | 6,000    |         |
| 26   | 保險費                              |         | 1,200   | 1,200    |         |
| 264  | 交通及運輸設備保險費                       |         | 1,200   | 1,200    |         |
| 27   | 一般服務費                            |         | 158,250 | 158,250  |         |
| 27D  | 計時與計件人員酬金                        |         | 146,250 | 146,250  |         |
| 27F  | 體育活動費                            |         | 12,000  | 12,000   |         |
| 28   | 專業服務費                            |         | 43,244  | 43,244   |         |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費                     |         | 16,400  | 16,400   |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |         | 26,844  | 26,844   |         |
| 29   | 公共關係費                            |         | 30,545  | 30,545   |         |
| 291  | 公共關係費                            |         | 30,545  | 30,545   |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 212,000 | 65,186  | -146,814 | -69.25  |
| 31   | 使用材料費                            |         | 5,831   | 5,831    |         |
| 312  | 燃料                               |         | 5,831   | 5,831    |         |
| 32   | 用品消耗                             |         | 59,355  | 59,355   |         |
| 321  | 辦公（事務）用品                         |         | 59,355  | 59,355   |         |
| 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 | 20,000  |         | -20,000  | -100.00 |
| 51   | 購建固定資產                           | 20,000  |         | -20,000  | -100.00 |
| 516  | 購置雜項設備                           | 20,000  |         | -20,000  | -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   |         |



## 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       | 7,493,213  | 646,138    | 8,139,351  | 收入       |
| 財產收入       | 35,771     |            | 35,771     | 財產收益     |
| 政府撥入收入     | 7,453,642  |            | 7,453,642  | 政府撥入收入   |
|            |            | 591,638    | 591,638    |          |
| 教學收入       | 3,800      |            | 3,800      | 教學收入     |
| 其他收入       |            | 54,500     | 54,500     | 其他收入     |
| 基金用途       | 7,885,345  | 932,366    | 8,817,711  | 支出       |
| 用人費用       | 7,429,637  |            | 7,429,637  | 人事支出     |
| 服務費用       | 379,292    | 76,416     | 455,708    | 業務支出     |
| 材料及用品費     | 65,186     | -65,186    |            |          |
| 稅捐及規費(強制費) | 11,230     | -11,230    |            |          |
|            |            | 932,366    | 932,366    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)   | -392,132   | -286,228   | -678,360   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額     | 15,069,871 | 24,044,741 | 39,114,612 | 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     | 14,677,739 | 23,758,513 | 38,436,252 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 14,677,739 | 14,677,739 | 0         | 無差異    |