

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 114 年 7 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	28,128,000	2,009	9,288,000	-9,285,991	-99.98	25,684,939	27,060,000	-1,375,061	-5.08
財產收入	106,000	2,009		2,009		76,936	70,000	6,936	9.91
財產處分收入						5,126		5,126	
租金收入	105,000					69,801	69,000	801	1.16
利息收入	1,000	2,009		2,009		2,009	1,000	1,009	100.90
政府撥入收入	28,016,000		9,288,000	-9,288,000	-100.00	25,592,955	26,987,000	-1,394,045	-5.17
公庫撥款收入	28,016,000		9,288,000	-9,288,000	-100.00	25,592,955	26,987,000	-1,394,045	-5.17
教學收入	6,000					3,200	3,000	200	6.67
學雜費收入	6,000					3,200	3,000	200	6.67
其他收入						11,848		11,848	
雜項收入						11,848		11,848	
基金用途	30,566,000	1,996,871	2,787,000	-790,129	-28.35	16,410,094	20,559,000	-4,148,906	-20.18
國民教育計畫	30,516,000	1,996,871	2,787,000	-790,129	-28.35	16,381,567	20,559,000	-4,177,433	-20.32
其他	30,516,000	1,996,871	2,787,000	-790,129	-28.35	16,381,567	20,559,000	-4,177,433	-20.32
建築及設備計畫	50,000					28,527		28,527	
購建固定資產	50,000					28,527		28,527	
本期賸餘(短絀)	-2,438,000	-1,994,862	6,501,000	-8,495,862	-130.69	9,274,845	6,501,000	2,773,845	42.67
期初基金餘額	2,708,352					3,222,698	2,708,352	514,346	18.99
解繳公庫									
期末基金餘額	270,352					12,497,543	9,209,352	3,288,191	35.70

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114年7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	64,011,286	100.00	負 債	2	4,083,564	6.38
流動資產	11	16,581,107	25.90	流動負債	21	3,393,453	5.30
現金	1101	16,581,107	25.90	應付款項	2102	3,393,453	5.30
銀行存款	110102	16,561,107	25.87	應付代收款	210203	3,393,453	5.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,477,543	19.49	其他負債	28	690,111	1.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,083,564	6.38	什項負債	2801	690,111	1.08
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	690,111	1.08
固定資產	14	47,430,179	74.10	淨資產	3	59,927,722	93.62
土地改良物	1402	5,842,336	9.13	淨資產	31	59,927,722	93.62
土地改良物	140201	10,301,500	16.09	淨資產	3101	59,927,722	93.62
累計折舊-土地改良物	140202	-4,459,164	-6.97	累積餘額	310101	52,712,574	82.35
房屋建築及設備	1404	36,797,294	57.49	本期賸餘	310102	7,215,148	11.27
房屋建築及設備	140401	66,350,472	103.65	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,553,178	-46.17	合計：		64,011,286	

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114年7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		
機械及設備	1405	1,998,397	3.12				
機械及設備	140501	4,193,910	6.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,195,513	-3.43				
交通及運輸設備	1406	784,268	1.23				
交通及運輸設備	140601	2,122,332	3.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,338,064	-2.09				
雜項設備	1407	2,007,884	3.14				
雜項設備	140701	5,467,664	8.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,459,780	-5.40				
合計：		64,011,286					

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114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	144,014	25,861,944
財產收益	144,014	218,941
財產孳息收入	2,009	71,810
廢舊物品售價收入		5,126
其他財產收入	142,005	142,005
政府撥入收入		25,592,955
公庫撥款收入		25,592,955
教學收入		3,200
學雜費收入		3,200
其他收入		46,848
雜項收入		46,848
支出	2,344,395	18,646,796
人事支出	1,911,438	15,645,893
人事支出	1,911,438	15,645,893
業務支出	85,433	615,674
業務支出	85,433	615,674
獎補助支出		120,000
其他獎補助		120,000
財產損失	29,110	34,770
財產交易損失	29,110	34,770
折舊、折耗及攤銷	318,414	2,230,459
固定資產折舊	318,414	2,230,459

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114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,200,381	7,215,148
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		59,927,722

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 114 年 7 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				1,996,871	2,787,000	-790,129	-28.35
		累計數				16,381,567	20,559,000	-4,177,433	-20.32
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				28,527	0	28,527	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 114 年 7 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	91,592,886	42,103,010	205,532	3,362,540	-1,097,311	47,430,179
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			381,629	5,842,336
房屋及建築	66,208,467	28,472,998	142,005		1,080,180	36,797,294
機械及設備	5,418,239	3,125,423	63,527	1,287,856	-929,910	1,998,397
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530		194,050	-120,466	784,268
雜項設備	7,348,298	4,968,524		1,880,634	-1,508,744	2,007,884
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 7 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 7 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

[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 114 年 7 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		50,000			50,000		28,527		28,527		28,527			

中華民國 114 年 7 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114年7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	28,581,000	15,645,893	-12,935,107	-45.26
11	正式員額薪資		9,338,364	9,338,364	
113	職員薪金		9,088,194	9,088,194	
114	工員工資		250,170	250,170	
12	聘僱及兼職人員薪資		330,703	330,703	
122	約僱職員薪金		310,482	310,482	
124	兼職人員酬金		20,221	20,221	
15	獎金		2,303,053	2,303,053	
151	考績獎金		288,730	288,730	
152	年終獎金		2,014,323	2,014,323	
16	退休及卹償金		2,669,828	2,669,828	
161	職員退休及離職金		2,494,076	2,494,076	
162	工員退休及離職金		116,784	116,784	
163	卹償金		58,968	58,968	
18	福利費		1,003,945	1,003,945	
181	分擔員工保險費		939,045	939,045	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		55,900	55,900	
2	服務費用	1,266,000	507,511	-758,489	-59.91
21	水電費		34,772	34,772	
212	工作場所電費		26,299	26,299	
214	工作場所水費		8,473	8,473	
23	旅運費		12,811	12,811	
231	國內旅費		12,811	12,811	
25	修理保養及保固費		78,848	78,848	
255	機械及設備修護費		32,100	32,100	

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114年7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		40,839	40,839	
258	其他資產修護費		5,909	5,909	
27	一般服務費		323,030	323,030	
27D	計時與計件人員酬金		315,030	315,030	
27F	體育活動費		8,000	8,000	
28	專業服務費		44,100	44,100	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		12,600	12,600	
28Y	其他專業服務費		31,500	31,500	
29	公共關係費		13,950	13,950	
291	公共關係費		13,950	13,950	
3	材料及用品費	243,000	70,753	-172,247	-70.88
31	使用材料費		20,000	20,000	
312	燃料		20,000	20,000	
32	用品消耗		50,753	50,753	
321	辦公(事務)用品		50,753	50,753	
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	50,000	28,527	-21,473	-42.95
51	購建固定資產	50,000	28,527	-21,473	-42.95
514	購置機械及設備	50,000	28,527	-21,473	-42.95
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	
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	300,000	140,000	-160,000	-53.33
72	捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726	獎助學員生給與		120,000	120,000	

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114年7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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000	
9 其他	109,000		-109,000	-100.00
合計	30,566,000	16,410,094	-14,155,906	-46.31

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	25,684,939	177,005	25,861,944	收入
財產收入	76,936	142,005	218,941	財產收益
政府撥入收入	25,592,955		25,592,955	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	11,848	35,000	46,848	其他收入
基金用途	16,410,094	2,236,702	18,646,796	支出
用人費用	15,645,893		15,645,893	人事支出
服務費用	507,511	108,163	615,674	業務支出
材料及用品費	70,753	-70,753		
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	20,000	-20,000		
捐助、補助與獎助	120,000		120,000	獎補助支出
		34,770	34,770	財產損失
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	28,527	-28,527		
		2,230,459	2,230,459	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,274,845	-2,059,697	7,215,148	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,222,698	49,489,876	52,712,574	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	12,497,543	47,430,179	59,927,722	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
12,477,543	12,477,543	0	