

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 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	28,128,000	218,403		218,403		26,264,796	27,060,000	-795,204	-2.94
財產收入	106,000					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	1,000	1,009	100.90
政府撥入收入	28,016,000	215,803		215,803		26,170,212	26,987,000	-816,788	-3.03
公庫撥款收入	28,016,000	215,803		215,803		26,170,212	26,987,000	-816,788	-3.03
教學收入	6,000	2,600		2,600		5,800	3,000	2,800	93.33
學雜費收入	6,000	2,600		2,600		5,800	3,000	2,800	93.33
其他收入						11,848		11,848	
雜項收入						11,848		11,848	
基金用途	30,566,000	4,355,937	3,128,000	1,227,937	39.26	23,086,580	27,339,000	-4,252,420	-15.55
國民教育計畫	30,516,000	4,355,937	3,128,000	1,227,937	39.26	23,058,053	27,339,000	-4,280,947	-15.66
其他	30,516,000	4,355,937	3,128,000	1,227,937	39.26	23,058,053	27,339,000	-4,280,947	-15.66
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	-4,137,534	-3,128,000	-1,009,534	32.27	3,178,216	-279,000	3,457,216	-1,239.15
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					6,400,914	2,429,352	3,971,562	163.48

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	61,182,903	100.00	負 債	2	4,330,324	7.08
流動資產	11	10,731,238	17.54	流動負債	21	3,780,213	6.18
現金	1101	10,731,238	17.54	應付款項	2102	3,780,213	6.18
銀行存款	110102	10,711,238	17.51	應付代收款	210203	3,780,213	6.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,380,914	10.43	其他負債	28	550,111	0.90
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,330,324	7.08	什項負債	2801	550,111	0.90
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	550,111	0.90
固定資產	14	50,451,665	82.46	淨資產	3	56,852,579	92.92
土地改良物	1402	5,733,300	9.37	淨資產	31	56,852,579	92.92
土地改良物	140201	10,301,500	16.84	淨資產	3101	56,852,579	92.92
累計折舊-土地改良物	140202	-4,568,200	-7.47	累積餘額	310101	52,712,574	86.16
房屋建築及設備	1404	39,070,696	63.86	本期賸餘	310102	4,140,005	6.77
房屋建築及設備	140401	69,010,269	112.79	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,939,573	-48.93	合計：		61,182,903	

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	1,916,496	3.13				
機械及設備	140501	4,193,910	6.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,277,414	-3.72				
交通及運輸設備	1406	763,798	1.25				
交通及運輸設備	140601	2,122,332	3.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,358,534	-2.22				
雜項設備	1407	2,967,375	4.85				
雜項設備	140701	6,538,858	10.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,571,483	-5.84				
合計：		61,182,903					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,879,394	30,172,792
財產收益	2,659,797	2,878,738
財產孳息收入		71,810
廢舊物品售價收入		5,126
其他財產收入	2,659,797	2,801,802
政府撥入收入	215,803	26,170,212
公庫撥款收入	215,803	26,170,212
教學收入	2,600	5,800
學雜費收入	2,600	5,800
其他收入	1,001,194	1,118,042
雜項收入	1,001,194	1,118,042
支出	4,741,883	26,032,787
人事支出	4,225,760	22,096,797
人事支出	4,225,760	22,096,797
業務支出	106,177	793,256
業務支出	106,177	793,256
獎補助支出	24,000	168,000
其他獎補助	24,000	168,000
財產損失		34,770
財產交易損失		34,770
折舊、折耗及攤銷	385,946	2,939,964
固定資產折舊	385,946	2,939,964

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-862,489	4,140,005
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		56,852,579

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 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				4,355,937	3,128,000	1,227,937	39.26
		累計數				23,058,053	27,339,000	-4,280,947	-15.66
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 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	91,592,886	42,103,010	3,936,523	3,362,540	-387,806	50,451,665
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			490,665	5,733,300
房屋及建築	66,208,467	28,472,998	2,801,802		1,466,575	39,070,696
機械及設備	5,418,239	3,125,423	63,527	1,287,856	-848,009	1,916,496
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530		194,050	-99,996	763,798
雜項設備	7,348,298	4,968,524	1,071,194	1,880,634	-1,397,041	2,967,375
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 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 114 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

[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 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		50,000			50,000		28,527		28,527		28,527			

中華民國 114 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114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	28,581,000	22,096,797	-6,484,203	-22.69
11 正式員額薪資		12,035,520	12,035,520	
113 職員薪金		11,712,330	11,712,330	
114 工員工資		323,190	323,190	
12 聘僱及兼職人員薪資		437,025	437,025	
122 約僱職員薪金		415,124	415,124	
124 兼職人員酬金		21,901	21,901	
13 加(夜)班費		392,480	392,480	
134 未休假加班費		392,480	392,480	
15 獎金		4,241,773	4,241,773	
151 考績獎金		2,227,450	2,227,450	
152 年終獎金		2,014,323	2,014,323	
16 退休及卹償金		3,512,830	3,512,830	
161 職員退休及離職金		3,289,393	3,289,393	
162 工員退休及離職金		147,621	147,621	
163 卹償金		75,816	75,816	
18 福利費		1,477,169	1,477,169	
181 分擔員工保險費		1,238,269	1,238,269	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		216,400	216,400	
2 服務費用	1,266,000	646,703	-619,297	-48.92
21 水電費		36,804	36,804	
212 工作場所電費		26,299	26,299	
214 工作場所水費		10,505	10,505	
23 旅運費		12,811	12,811	
231 國內旅費		12,811	12,811	

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	%
25	修理保養及保固費		85,148	85,148	
255	機械及設備修護費		38,400	38,400	
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		428,040	428,040	
27D	計時與計件人員酬金		420,040	420,040	
27F	體育活動費		8,000	8,000	
28	專業服務費		54,600	54,600	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,600	12,600	
28Y	其他專業服務費		42,000	42,000	
29	公共關係費		29,300	29,300	
291	公共關係費		29,300	29,300	
3	材料及用品費	243,000	99,143	-143,857	-59.20
31	使用材料費		20,000	20,000	
312	燃料		20,000	20,000	
32	用品消耗		79,143	79,143	
321	辦公（事務）用品		79,143	79,143	
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	198,000	-102,000	-34.00

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	%
72 捐助、補助與獎助		168,000	168,000	
726 獎助學員生給與		168,000	168,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
9 其他	109,000		-109,000	-100.00
合計	30,566,000	23,086,580	-7,479,420	-24.47

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	26,264,796	3,907,996	30,172,792	收入
財產收入	76,936	2,801,802	2,878,738	財產收益
政府撥入收入	26,170,212		26,170,212	政府撥入收入
教學收入	5,800		5,800	教學收入
其他收入	11,848	1,106,194	1,118,042	其他收入
基金用途	23,086,580	2,946,207	26,032,787	支出
用人費用	22,096,797		22,096,797	人事支出
服務費用	646,703	146,553	793,256	業務支出
材料及用品費	99,143	-99,143		
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	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	168,000		168,000	獎補助支出
		34,770	34,770	財產損失
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	28,527	-28,527		
		2,939,964	2,939,964	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,178,216	961,789	4,140,005	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	6,400,914	50,451,665	56,852,579	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 114 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 114 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
6,380,914	6,380,914	0	