

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 10 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	13,184,254	13,795,000	-610,746	-4.43	88,121,504	91,428,000	-3,306,496	-3.62
財產收入	386,000	78,098	143,000	-64,902	-45.39	402,706	386,000	16,706	4.33
租金收入	277,000	72,098	94,000	-21,902	-23.30	291,271	277,000	14,271	5.15
利息收入	9,000		4,000	-4,000	-100.00	8,335	9,000	-665	-7.39
其他財產收入	100,000	6,000	45,000	-39,000	-86.67	103,100	100,000	3,100	3.10
政府撥入收入	91,042,000	13,097,863	13,652,000	-554,137	-4.06	87,710,505	91,042,000	-3,331,495	-3.66
公庫撥款收入	91,042,000	13,097,863	13,652,000	-554,137	-4.06	87,710,505	91,042,000	-3,331,495	-3.66
其他收入		8,293		8,293		8,293		8,293	
雜項收入		8,293		8,293		8,293		8,293	
基金用途	91,858,000	11,813,652	14,225,000	-2,411,348	-16.95	82,791,465	91,858,000	-9,066,535	-9.87
國民教育計畫	91,769,000	11,813,652	14,225,000	-2,411,348	-16.95	82,702,465	91,769,000	-9,066,535	-9.88
其他	91,769,000	11,813,652	14,225,000	-2,411,348	-16.95	82,702,465	91,769,000	-9,066,535	-9.88
建築及設備計畫		89,000				89,000	89,000		
購建固定資產		89,000				89,000	89,000		
本期賸餘(短純)	-430,000	1,370,602	-430,000	1,800,602	-418.74	5,330,039	-430,000	5,760,039	-1,339.54
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					9,335,936	47,431	9,288,505	19,583.19

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10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	159,693,224	100.00	負債	2	19,246,003	12.05
流動資產	11	28,581,939	17.90	流動負債	21	18,336,038	11.48
現金	1101	28,581,939	17.90	應付款項	2102	18,336,038	11.48
銀行存款	110102	28,531,939	17.87	應付代收款	210203	18,336,038	11.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,285,936	5.81	其他負債	28	909,965	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,246,003	12.05	什項負債	2801	909,965	0.57
零用及週轉金	110103	50,000	0.03	存入保證金	280104	909,965	0.57
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	140,447,221	87.95
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	140,447,221	87.95
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	140,447,221	87.95
固定資產	14	131,111,285	82.10	累積餘額	310101	138,877,559	86.97
土地	1401	27,989,406	17.53	本期賸餘	310102	1,569,662	0.98
土地	140101	27,989,406	17.53	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	212,430	0.13	合計：		159,693,224	
土地改良物	140201	16,351,246	10.24				

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10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	-16,138,816	-10.11				
房屋建築及設備	1404	90,263,690	56.52				
房屋建築及設備	140401	180,317,379	112.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-90,053,689	-56.39				
機械及設備	1405	3,345,396	2.09				
機械及設備	140501	17,006,833	10.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,661,437	-8.55				
交通及運輸設備	1406	2,151,131	1.35				
交通及運輸設備	140601	5,004,115	3.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,852,984	-1.79				
雜項設備	1407	7,149,232	4.48				
雜項設備	140701	22,725,607	14.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,576,375	-9.75				
合計：		159,693,224					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	13,746,081	95,436,444
財產孳息收入	78,098	402,706
其他財產收入	72,098	299,606
政府撥入收入	6,000	103,100
公庫撥款收入	13,097,863	87,710,505
	13,097,863	87,710,505
		724,687
		724,687
其他收入	570,120	6,598,546
雜項收入	570,120	6,598,546
支出		
人事支出	12,366,100	93,866,782
人事支出	11,280,381	78,901,548
業務支出	11,280,381	78,901,548
業務支出	368,271	2,595,917
獎補助支出	368,271	2,595,917
其他獎補捐助	165,000	1,205,000
財產損失	165,000	1,205,000
財產交易損失		2,856
折舊、折耗及攤銷	552,448	2,856
固定資產折舊	552,448	11,161,461
本期賸餘（短絀）	1,379,981	11,161,461
期初淨資產		1,569,662
解繳公庫		138,877,559
淨資產調整數		
期末淨資產		140,447,221

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 10 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				11,813,652	14,225,000	-2,411,348	
		累計數				82,702,465	91,769,000	-9,066,535	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0.00	
		累計數				89,000	89,000	0.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02600-1

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	7,508,101	389,761	10,878,717	131,111,285
非理財目的之長期投資						
土地	27,913,850		75,556			27,989,406
土地改良物	16,333,246	16,111,333	18,000		27,483	212,430
房屋及建築	174,385,279	82,099,409	5,932,100		7,954,280	90,263,690
機械及設備	16,527,552	12,249,869	488,011	8,730	1,411,568	3,345,396
交通及運輸設備	5,004,115	2,445,685			407,299	2,151,131
雜項設備	22,112,204	14,498,288	994,434	381,031	1,078,087	7,149,232
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 10 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 10 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					

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 10 月份

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 10 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		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 10 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10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			-7,808,452	-9.01
11 正式員額薪資	86,710,000	78,901,548	48,804,328	
113 職員薪金		48,804,328	48,804,328	
12 聘僱及兼職人員薪資		148,782	148,782	
124 兼職人員酬金		148,782	148,782	
13 加(夜)班費		702,128	702,128	
134 未休假加班費		702,128	702,128	
15 獎金		12,597,324	12,597,324	
151 考績獎金		6,229,025	6,229,025	
152 年終獎金		6,368,299	6,368,299	
16 退休及卹償金		10,663,184	10,663,184	
161 職員退休及離職金		10,501,224	10,501,224	
163 卸償金		161,960	161,960	
18 福利費		5,985,802	5,985,802	
181 分擔員工保險費		4,825,452	4,825,452	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		1,133,350	1,133,350	
2 服務費用	2,830,000	2,280,226	-549,774	-19.43
21 水電費		208,764	208,764	
212 工作場所電費		174,930	174,930	
214 工作場所水費		33,834	33,834	
22 郵電費		25,034	25,034	
221 郵費		952	952	
222 電話費		24,082	24,082	
23 旅運費		45,489	45,489	
231 國內旅費		45,489	45,489	

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10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		411,069	411,069	
252 一般房屋修護費		160,126	160,126	
255 機械及設備修護費		124,009	124,009	
256 交通及運輸設備修護費		20,650	20,650	
258 其他資產修護費		106,284	106,284	
26 保險費		1,099	1,099	
264 交通及運輸設備保險費		1,099	1,099	
27 一般服務費		1,447,484	1,447,484	
27D 計時與計件人員酬金		1,384,994	1,384,994	
27F 體育活動費		62,490	62,490	
28 專業服務費		81,669	81,669	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		36,669	36,669	
28Y 其他專業服務費		45,000	45,000	
29 公共關係費		59,618	59,618	
291 公共關係費		59,618	59,618	
3 材料及用品費	421,000	264,753	-156,247	-37.11
31 使用材料費		5,000	5,000	
312 燃料		5,000	5,000	
32 用品消耗		259,753	259,753	
321 辦公（事務）用品		258,398	258,398	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		1,355	1,355	
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	89,000	89,000		0.00
51 購建固定資產	89,000	89,000		0.00
516 購置雜項設備	89,000	89,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	

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10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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		3,708	3,708	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,791,000	1,241,000	-550,000	-30.71
72 捐助、補助與獎助		1,205,000	1,205,000	
726 獎助學員生給與		1,205,000	1,205,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		36,000	36,000	
744 慰問、照護及濟助金		36,000	36,000	
合計	91,858,000	82,791,465	-9,066,535	-9.87

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	88,121,504	7,314,940	95,436,444	收入
財產收入	402,706		402,706	財產收益
政府撥入收入	87,710,505	724,687	87,710,505	政府撥入收入
其他收入	8,293	6,590,253	724,687	其他收入
基金用途	82,791,465	11,075,317	93,866,782	支出
用人費用	78,901,548		78,901,548	人事支出
服務費用	2,280,226	315,691	2,595,917	業務支出
材料及用品費	264,753	-264,753		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	-36,000		
捐助、補助與獎助	1,205,000	2,856	1,205,000	獎補助支出
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	2,856	財產損失
本期賸餘(短絀)	5,330,039	11,161,461	11,161,461	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,005,897	-3,760,377	1,569,662	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	9,335,936	131,111,285	140,447,221	解繳公庫 淨資產調整數 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 10 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 10 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
9,285,936	9,285,936	0	