

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	28,128,000	943,764	1,068,000	-124,236	-11.63	27,208,560	28,128,000	-919,440	-3.27
財產收入	106,000	20,216	36,000	-15,784	-43.84	97,152	106,000	-8,848	-8.35
財產處分收入						5,126		5,126	
租金收入	105,000	20,216	36,000	-15,784	-43.84	90,017	105,000	-14,983	-14.27
利息收入	1,000					2,009	1,000	1,009	100.90
政府撥入收入	28,016,000	923,548	1,029,000	-105,452	-10.25	27,093,760	28,016,000	-922,240	-3.29
公庫撥款收入	28,016,000	923,548	1,029,000	-105,452	-10.25	27,093,760	28,016,000	-922,240	-3.29
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	5,800	6,000	-200	-3.33
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	5,800	6,000	-200	-3.33
其他收入						11,848		11,848	
雜項收入						11,848		11,848	
基金用途	30,566,000	3,991,983	1,677,000	2,314,983	138.04	27,078,563	29,016,000	-1,937,437	-6.68
國民教育計畫	30,516,000	3,970,510	1,627,000	2,343,510	144.04	27,028,563	28,966,000	-1,937,437	-6.69
其他	30,516,000	3,970,510	1,627,000	2,343,510	144.04	27,028,563	28,966,000	-1,937,437	-6.69
建築及設備計畫	50,000	21,473	50,000	-28,527	-57.05	50,000	50,000		
購建固定資產	50,000	21,473	50,000	-28,527	-57.05	50,000	50,000		
本期賸餘(短純)	-2,438,000	-3,048,219	-609,000	-2,439,219	400.53	129,997	-888,000	1,017,997	-114.64
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					3,352,695	1,820,352	1,532,343	84.18

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	58,098,609	100.00	負債	2	4,535,867	7.81
流動資產	11	7,888,562	13.58	流動負債	21	3,985,756	6.86
現金	1101	7,888,562	13.58	應付款項	2102	3,985,756	6.86
銀行存款	110102	7,868,562	13.54	應付代收款	210203	3,985,756	6.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,332,695	5.74	其他負債	28	550,111	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,535,867	7.81	什項負債	2801	550,111	0.95
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	550,111	0.95
固定資產	14	50,210,047	86.42	淨資產	3	53,562,742	92.19
土地改良物	1402	5,678,783	9.77	淨資產	31	53,562,742	92.19
土地改良物	140201	10,301,500	17.73	淨資產	3101	53,562,742	92.19
累計折舊-土地改良物	140202	-4,622,717	-7.96	累積餘額	310101	52,712,574	90.73
房屋建築及設備	1404	38,906,292	66.97	本期賸餘	310102	850,168	1.46
房屋建築及設備	140401	69,010,269	118.78	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,103,977	-51.82	合計：		58,098,609	

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		
機械及設備	1405	1,944,975	3.35				
機械及設備	140501	4,261,841	7.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,316,866	-3.99				
交通及運輸設備	1406	753,561	1.30				
交通及運輸設備	140601	2,122,332	3.65				
累計折舊-交通及運輸	140602	-1,368,771	-2.36				
設備							
雜項設備	1407	2,926,436	5.04				
雜項設備	140701	6,556,858	11.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,630,422	-6.25				
合計：		58,098,609					

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	1,008,222	31,181,014
財產孳息收入	20,216	2,898,954
廢舊物品售價收入	20,216	92,026
其他財產收入		5,126
政府撥入收入	923,548	2,801,802
公庫撥款收入	923,548	27,093,760
教學收入		27,093,760
學雜費收入		5,800
其他收入	64,458	5,800
雜項收入	64,458	1,182,500
支出		1,182,500
人事支出	4,298,059	30,330,846
人事支出	3,620,851	25,717,648
業務支出	3,620,851	25,717,648
業務支出	308,523	1,101,779
獎補助支出	308,523	1,101,779
其他獎補捐助	24,000	192,000
財產損失	24,000	192,000
財產交易損失		34,770
折舊、折耗及攤銷	327,549	34,770
固定資產折舊	327,549	3,267,513
其他支出	17,136	3,267,513
其他支出	17,136	17,136
		17,136

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短绌）	-3,289,837	850,168
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,562,742

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 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				3,970,510	1,627,000	2,343,510	144.04	
		累計數				27,028,563	28,966,000	-1,937,437	-6.69	
建築及設備計畫		本月數				21,473	50,000	-28,527	-57.05	
		累計數				50,000	50,000	0	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
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02602-1

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	91,592,886	42,103,010	4,022,454	3,362,540	-60,257	50,210,047
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			545,182	5,678,783
房屋及建築	66,208,467	28,472,998	2,801,802		1,630,979	38,906,292
機械及設備	5,418,239	3,125,423	131,458	1,287,856	-808,557	1,944,975
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530		194,050	-89,759	753,561
雜項設備	7,348,298	4,968,524	1,089,194	1,880,634	-1,338,102	2,926,436
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 10 月份

02602-1

單位：新臺幣元

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

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		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	100.00					

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

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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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			-2,863,352	-10.02
11 正式員額薪資	28,581,000	25,717,648	14,749,506	
113 職員薪金		14,353,296	14,353,296	
114 工員工資		396,210	396,210	
12 聘僱及兼職人員薪資		546,175	546,175	
122 約僱職員薪金		520,914	520,914	
124 兼職人員酬金		25,261	25,261	
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		4,047,192	4,047,192	
161 職員退休及離職金		3,785,963	3,785,963	
162 工員退休及離職金		176,989	176,989	
163 卸償金		84,240	84,240	
18 福利費		1,740,522	1,740,522	
181 分擔員工保險費		1,501,622	1,501,622	
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	870,753	-395,247	-31.22
21 水電費		52,671	52,671	
212 工作場所電費		40,873	40,873	
214 工作場所水費		11,798	11,798	
23 旅運費		27,201	27,201	
231 國內旅費		27,201	27,201	

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		132,625	132,625	
252 一般房屋修護費		14,000	14,000	
255 機械及設備修護費		66,701	66,701	
256 交通及運輸設備修護費		40,839	40,839	
258 其他資產修護費		11,085	11,085	
27 一般服務費		549,036	549,036	
27D 計時與計件人員酬金		525,050	525,050	
27F 體育活動費		23,986	23,986	
28 專業服務費		69,920	69,920	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,420	17,420	
28Y 其他專業服務費		52,500	52,500	
29 公共關係費		39,300	39,300	
291 公共關係費		39,300	39,300	
3 材料及用品費	243,000	183,616	-59,384	-24.44
31 使用材料費		30,000	30,000	
312 燃料		30,000	30,000	
32 用品消耗		153,616	153,616	
321 辦公（事務）用品		153,616	153,616	
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	50,000		0.00
51 購建固定資產	50,000	50,000		0.00
514 購置機械及設備	50,000	50,000		0.00
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	

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000	222,000	-78,000	-26.00
72 捐助、補助與獎助		192,000	192,000	
726 獎助學員生給與		192,000	192,000	
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	17,136	-91,864	-84.28
91 其他支出		17,136	17,136	
91Y 其他		17,136	17,136	
合計	30,566,000	27,078,563	-3,487,437	-11.41

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	27,208,560	3,972,454	31,181,014	收入
財產收入	97,152	2,801,802	2,898,954	財產收益
政府撥入收入	27,093,760		27,093,760	政府撥入收入
教學收入	5,800		5,800	教學收入
其他收入	11,848	1,170,652	1,182,500	其他收入
基金用途	27,078,563	3,252,283	30,330,846	支出
用人費用	25,717,648		25,717,648	人事支出
服務費用	870,753	231,026	1,101,779	業務支出
材料及用品費	183,616	-183,616		
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	192,000		192,000	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	50,000	-50,000	34,770	財產損失
其他	17,136	3,267,513	3,267,513	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	129,997	720,171	17,136	其他支出
期初基金餘額	3,222,698	49,489,876	850,168	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			52,712,574	期初淨資產
期末基金餘額	3,352,695	50,210,047	53,562,742	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
3,332,695	3,332,695	0	