

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 8 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	12,579,000	361,454		361,454		10,112,980	11,453,000	-1,340,020	-11.70
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	361,454		361,454		10,073,409	11,230,000	-1,156,591	-10.30
公庫撥款收入	12,356,000	361,454		361,454		10,073,409	11,230,000	-1,156,591	-10.30
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	1,311,240		1,311,240		12,025,894	19,798,000	-7,772,106	-39.26
國民教育計畫	20,904,000	1,311,240		1,311,240		12,025,894	19,778,000	-7,752,106	-39.20
其他	20,904,000	1,311,240		1,311,240		12,025,894	19,778,000	-7,752,106	-39.20
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	-949,786		-949,786		-1,912,914	-8,345,000	6,432,086	-77.08
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					13,156,957	927,025	12,229,932	1,319.27

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8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	41,211,372	100.00	負 債	2	4,308,239	10.45
流動資產	11	17,465,196	42.38	流動負債	21	4,193,161	10.17
現金	1101	17,445,196	42.33	應付款項	2102	4,193,161	10.17
銀行存款	110102	17,445,196	42.33	應付代收款	210203	4,193,161	10.17
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,156,957	31.93	其他負債	28	115,078	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,288,239	10.41	什項負債	2801	115,078	0.28
預付款項	1108	20,000	0.05	存入保證金	280104	115,078	0.28
預付費用	110804	20,000	0.05	淨資產	3	36,903,133	89.55
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.05	淨資產	31	36,903,133	89.55
固定資產	14	23,746,176	57.62	淨資產	3101	36,903,133	89.55
土地改良物	1402	13,931	0.03	累積餘額	310101	39,114,612	94.91
土地改良物	140201	1,393,057	3.38	本期短絀	310103	-2,211,479	-5.37
累計折舊-土地改良物	140202	-1,379,126	-3.35	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	20,024,521	48.59	合計：		41,211,372	
房屋建築及設備	140401	31,779,963	77.11				

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8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	-11,755,442	-28.52				
機械及設備	1405	1,448,329	3.51				
機械及設備	140501	8,695,340	21.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,247,011	-17.58				
交通及運輸設備	1406	164,372	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,599,224	3.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,434,852	-3.48				
雜項設備	1407	2,095,023	5.08				
雜項設備	140701	11,234,321	27.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,139,298	-22.18				
合計：		41,211,372					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	361,454	11,281,994
財產收益		35,771
財產孳息收入		35,771
政府撥入收入	361,454	10,073,409
公庫撥款收入	361,454	10,073,409
		591,638
		591,638
教學收入		3,800
學雜費收入		3,800
其他收入		577,376
雜項收入		577,376
支出	1,489,286	13,493,473
人事支出	1,305,060	11,379,426
人事支出	1,305,060	11,379,426
業務支出	6,180	646,468
業務支出	6,180	646,468
折舊、折耗及攤銷	178,046	1,467,579
固定資產折舊	178,046	1,467,579
本期賸餘（短絀）	-1,127,832	-2,211,479
期初淨資產		39,114,612
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,903,133

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 8 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				1,311,240	0	1,311,240	0.00
		累計數				12,025,894	19,778,000	-7,752,106	-39.20
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 8 月份

02608-2

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		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 8 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	53,532,891	29,488,150	1,169,014		1,467,579	23,746,176
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	1,139,014		474,108	20,024,521
機械及設備	8,665,340	6,750,355	30,000		496,656	1,448,329
交通及運輸設備	1,599,224	1,399,430			35,422	164,372
雜項設備	11,234,321	8,677,905			461,393	2,095,023
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 8 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：

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8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	11,379,426	-8,314,574	-42.22
11	正式員額薪資		7,685,417	7,685,417	
113	職員薪金		7,685,417	7,685,417	
12	聘僱及兼職人員薪資		458,304	458,304	
122	約僱職員薪金		427,506	427,506	
124	兼職人員酬金		30,798	30,798	
13	加(夜)班費		67,660	67,660	
134	未休假加班費		67,660	67,660	
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		1,038,920	1,038,920	
161	職員退休及離職金		852,499	852,499	
162	工員退休及離職金		186,421	186,421	
18	福利費		857,742	857,742	
181	分擔員工保險費		830,542	830,542	
18Y	其他福利費		27,200	27,200	
2	服務費用	981,000	559,002	-421,998	-43.02
21	水電費		31,858	31,858	
212	工作場所電費		14,733	14,733	
213	宿舍電費		15,553	15,553	
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	

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8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	%
24	印刷裝訂與廣告費		21,520	21,520	
241	印刷及裝訂費		21,520	21,520	
25	修理保養及保固費		98,694	98,694	
252	一般房屋修護費		17,989	17,989	
253	宿舍修護費		395	395	
255	機械及設備修護費		37,200	37,200	
256	交通及運輸設備修護費		22,150	22,150	
257	雜項設備修護費		14,960	14,960	
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		286,250	286,250	
27D	計時與計件人員酬金		274,250	274,250	
27F	體育活動費		12,000	12,000	
28	專業服務費		47,718	47,718	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		16,400	16,400	
28Y	其他專業服務費		31,318	31,318	
29	公共關係費		33,815	33,815	
291	公共關係費		33,815	33,815	
3	材料及用品費	212,000	70,056	-141,944	-66.95
31	使用材料費		7,571	7,571	
312	燃料		7,571	7,571	
32	用品消耗		62,485	62,485	
321	辦公(事務)用品		62,485	62,485	
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

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8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	%
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
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	
合計	20,924,000	12,025,894	-8,898,106	-42.53

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	10,112,980	1,169,014	11,281,994	收入
財產收入	35,771		35,771	財產收益
政府撥入收入	10,073,409		10,073,409	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		577,376	577,376	其他收入
基金用途	12,025,894	1,467,579	13,493,473	支出
用人費用	11,379,426		11,379,426	人事支出
服務費用	559,002	87,466	646,468	業務支出
材料及用品費	70,056	-70,056		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
		1,467,579	1,467,579	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,912,914	-298,565	-2,211,479	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	13,156,957	23,746,176	36,903,133	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
13,156,957	13,156,957	0	無差異

嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款	13,156,957	13,156,957	
	銀行存款-保管款專戶	4,288,239	4,288,239	
	預付費用-非預算類	20,000	20,000	
	應付代收款		4,193,161	
	L10010 公保費	26,287		
	L10020 健保費	58,460		
	L10021 二代健保補充保費	11,771		
	L10030 勞保費	91,201		
	L10040 退撫基金	-55,809		
	L10050 勞工退休準備金	237,432		
	L10060 教科書款	1,665		
	L10070 學生平安保險費	1,350		
	L10080 家長會費	300		
	L10090 午餐費	82,153		
	L10091 午餐費等暫收款	69,760		
	L10099 幼兒園經費	194,714		
	L10130 幼兒園午餐廚工薪津補助	44,414		
	L10160 獎助學金	63,700		
	L10170 教育儲蓄專戶	151,232		
	L10250 幼兒園課後留園費用	139,869		
	L20020 畢業紀念冊費	96		
	L20035 校外教學基金	13,549		
	L20038 補助學校辦學發展	567,101		
	L20040 宿舍基金	76,604		
	L20050 其他	69,966		
	L20070 扣稅額	9,761		
	L30021 學習扶助實施方案	15,036		
	L30030 教育優先區經費	21,682		
	L30040 原住民族語開課經費	143,914		
	L30041 原住民學生發展多元智能經費	-6,548		
	L30060 國教輔導團員經費	5,143		
	L30070 教育資源中心經費-經常門	131,428		
	L30072 教育資源中心補助經費-中興國小	2,417		
	L30090 各項補助經費	154,800		
	L30094 班班有冷氣-冷氣電費及維護費補助款	114,923		
	L30110 友善提供多元生理用品推動方案	10,800		
	L30140 低年級課後英語	9,600		
	L30210 三章1Q補助經費	155,625		
	L30215 中華開發營養100分計畫	16,270		
	L30220 推動偏鄉學校精進午餐方案	78,376		

嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30221 推動偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資補助	-59,145		
	L30222 推動偏鄉學校中央廚房計畫-食材運輸費	58,795		
	L30225 推動小型偏遠學校午餐運維經費實施計畫	236,657		
	L30260 特色學校行政作業費	122,470		
	L30270 國際學伴經費	33,000		
	L30300 校園營養師經費-推動偏鄉學校中央廚房	307,186		
	L30320 補助學生游泳課程及體驗活動	94,305		
	L30330 推動中小學數位學習精進方案	2,000		
	L30350 雙語計畫	263,707		
	L30360 社群計畫經費	6,127		
	L30390 凱基社會福利慈善基金會捐助款	32,889		
	L30420 外師人事費	359,812		
	L30460 推動國際教育課程教學實施計畫	20,000		
	L30504 推展親職教育活動	6,316		
	存入保證金		115,078	
	R20628 午餐履約保證金	6,000		
	R40822 設置學校社區共讀站採購保固保證金	55,000		
	R41011 國外姐妹校互惠機制財務採購保固保證金	30,000		
	R50116 凱米颱風水源災損搶修工程保固金	13,458		
	R50415 幼兒園充實及改善教學環境設備保固金	10,620		
	土地改良物		1,393,057	
		1,393,057		
	累計折舊-土地改良物		-1,379,126	
		-1,379,126		
	房屋及建築		31,779,963	
		31,779,963		
	累計折舊-房屋及建築		-11,755,442	
		-11,755,442		
	機械及設備		8,695,340	
		8,695,340		
	累計折舊-機械及設備		-7,247,011	
		-7,247,011		
	交通及運輸設備		1,599,224	
		1,599,224		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,434,852	
		-1,434,852		

中華民國 114年8月31日

單位：新臺幣元

02608-3