

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、用途及餘絀表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 89,572,000         | 19,089,897 |       | 19,089,897 |   | 52,996,717            | 34,606,000 | 18,390,717 | 53.14   |
| 財產收入     | 482,000            | 6,237      |       | 6,237      |   | 14,237                | 96,000     | -81,763    | -85.17  |
| 租金收入     | 322,000            | 6,237      |       | 6,237      |   | 6,237                 | 58,000     | -51,763    | -89.25  |
| 利息收入     | 10,000             |            |       |            |   |                       |            |            |         |
| 其他財產收入   | 150,000            |            |       |            |   | 8,000                 | 38,000     | -30,000    | -78.95  |
| 政府撥入收入   | 89,090,000         | 19,083,660 |       | 19,083,660 |   | 52,982,480            | 34,510,000 | 18,472,480 | 53.53   |
| 公庫撥款收入   | 89,090,000         | 19,083,660 |       | 19,083,660 |   | 52,982,480            | 34,510,000 | 18,472,480 | 53.53   |
| 基金用途     | 92,791,000         | 6,793,698  |       | 6,793,698  |   | 26,211,834            | 34,606,000 | -8,394,166 | -24.26  |
| 國民教育計畫   | 92,745,000         | 6,793,698  |       | 6,793,698  |   | 26,211,834            | 34,560,000 | -8,348,166 | -24.16  |
| 其他       | 92,745,000         | 6,793,698  |       | 6,793,698  |   | 26,211,834            | 34,560,000 | -8,348,166 | -24.16  |
| 建築及設備計畫  | 46,000             |            |       |            |   |                       | 46,000     | -46,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 46,000             |            |       |            |   |                       | 46,000     | -46,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,219,000         | 12,296,199 |       | 12,296,199 |   | 26,784,883            |            | 26,784,883 |         |
| 期初基金餘額   | 3,575,897          |            |       |            |   | 4,324,898             | 3,575,897  | 749,001    | 20.95   |
| 解繳公庫     |                    |            |       |            |   |                       |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 356,897            |            |       |            |   | 31,109,781            | 3,575,897  | 27,533,884 | 769.99  |

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115年3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        | 186,369,604 | 100.00 | 負債     | 2      | 23,484,854  | 12.60 |
| 流動資產       | 11       | 54,594,635  | 29.29  | 流動負債   | 21     | 22,821,719  | 12.25 |
| 現金         | 1101     | 54,594,635  | 29.29  | 應付款項   | 2102   | 22,821,719  | 12.25 |
| 銀行存款       | 110102   | 54,544,635  | 29.27  | 應付代收款  | 210203 | 22,821,719  | 12.25 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 31,059,781  | 16.67  | 其他負債   | 28     | 663,135     | 0.36  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 23,484,854  | 12.60  | 什項負債   | 2801   | 663,135     | 0.36  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 50,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 663,135     | 0.36  |
| 固定資產       | 14       | 131,774,969 | 70.71  | 淨資產    | 3      | 162,884,750 | 87.40 |
| 土地         | 1401     | 30,488,605  | 16.36  | 淨資產    | 31     | 162,884,750 | 87.40 |
| 土地         | 140101   | 30,488,605  | 16.36  | 淨資產    | 3101   | 162,884,750 | 87.40 |
| 土地改良物      | 1402     | 207,687     | 0.11   | 累積餘額   | 310101 | 134,599,748 | 72.22 |
| 土地改良物      | 140201   | 16,351,246  | 8.77   | 本期賸餘   | 310102 | 25,785,803  | 13.84 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -16,143,559 | -8.66  | 淨資產調整數 | 310104 | 2,499,199   | 1.34  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 89,272,702  | 47.90  | 合計：    |        | 186,369,604 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 180,633,287 | 96.92  |        |        |             |       |

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115年3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 | -91,360,585 | -49.02 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,187,318   | 1.71   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 17,141,242  | 9.20   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -13,953,924 | -7.49  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,048,459   | 1.10   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,069,115   | 2.72   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,020,656  | -1.62  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,570,198   | 3.53   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 22,510,049  | 12.08  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -15,939,851 | -8.55  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 186,369,604 |        |        |    |    |   |

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115年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 19,461,897 | 53,436,717 |
| 財產收益     | 6,237      | 14,237     |
| 財產孳息收入   | 6,237      | 6,237      |
| 其他財產收入   |            | 8,000      |
| 政府撥入收入   | 19,083,660 | 52,982,480 |
| 公庫撥款收入   | 19,083,660 | 52,982,480 |
|          |            | 50,000     |
|          |            | 50,000     |
| 其他收入     | 372,000    | 390,000    |
| 受贈收入     | 50,000     | 50,000     |
| 雜項收入     | 322,000    | 340,000    |
| 支出       | 7,272,456  | 27,650,914 |
| 人事支出     | 6,353,334  | 25,156,949 |
| 人事支出     | 6,353,334  | 25,156,949 |
| 業務支出     | 275,364    | 724,885    |
| 業務支出     | 275,364    | 724,885    |
| 獎補助支出    | 165,000    | 330,000    |
| 其他獎補助    | 165,000    | 330,000    |
| 財產損失     |            | 1,775      |
| 財產交易損失   |            | 1,775      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 478,758    | 1,437,305  |
| 固定資產折舊   | 478,758    | 1,437,305  |

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115年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 12,189,441 | 25,785,803  |
| 期初淨資產    |            | 134,599,748 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            | 2,499,199   |
| 期末淨資產    |            | 162,884,750 |

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 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目  |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 6,793,698  | 0          | 6,793,698  | 0.00    |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 26,211,834 | 34,560,000 | -8,348,166 | -24.16  |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 46,000     | -46,000    | -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

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|---------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數     |                              |             |
| <b>資產</b>  | 269,431,751   | 139,156,901            | 2,939,199 | 177,406 | 1,261,674                    | 131,774,969 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |         |                              |             |
| 土地         | 27,989,406    |                        | 2,499,199 |         |                              | 30,488,605  |
| 土地改良物      | 16,351,246    | 16,140,713             |           |         | 2,846                        | 207,687     |
| 房屋及建築      | 180,633,287   | 90,712,521             |           |         | 648,064                      | 89,272,702  |
| 機械及設備      | 16,824,529    | 13,717,494             | 388,619   | 71,906  | 236,430                      | 3,187,318   |
| 交通及運輸設備    | 5,084,115     | 2,929,640              |           | 15,000  | 91,016                       | 2,048,459   |
| 雜項設備       | 22,549,168    | 15,656,533             | 51,381    | 90,500  | 283,318                      | 6,570,198   |
| 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：

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

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

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

**長期負債明細表**

中華民國 115 年 3 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>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 115 年 3 月份

02600-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |
| 總計                |                 | 46,000           |                    |     | 46,000 | 46,000          |       |           |    |   | -46,000 | -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  
各項費用彙計表  
中華民國115年3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       | 87,317,000 | 25,156,949 | -62,160,051 | -71.19 |
| 11 正式員額薪資    |            | 13,706,075 | 13,706,075  |        |
| 113 職員薪金     |            | 13,706,075 | 13,706,075  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 106,200    | 106,200     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 106,200    | 106,200     |        |
| 15 獎金        |            | 6,384,504  | 6,384,504   |        |
| 152 年終獎金     |            | 6,384,504  | 6,384,504   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 3,021,070  | 3,021,070   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,803,989  | 2,803,989   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 168,493    | 168,493     |        |
| 163 卹償金      |            | 48,588     | 48,588      |        |
| 18 福利費       |            | 1,939,100  | 1,939,100   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,446,650  | 1,446,650   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 483,450    | 483,450     |        |
| 2 服務費用       | 3,238,000  | 643,529    | -2,594,471  | -80.13 |
| 21 水電費       |            | 83,208     | 83,208      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 72,503     | 72,503      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 10,705     | 10,705      |        |
| 22 郵電費       |            | 2,657      | 2,657       |        |
| 222 電話費      |            | 2,657      | 2,657       |        |
| 23 旅運費       |            | 1,512      | 1,512       |        |
| 231 國內旅費     |            | 1,512      | 1,512       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 132,836    | 132,836     |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 39,802     | 39,802      |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 58,925     | 58,925      |        |

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115年3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          | %       |
| 258 其他資產修護費                        |            | 34,109     | 34,109      |         |
| 27 一般服務費                           |            | 396,581    | 396,581     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 396,581    | 396,581     |         |
| 28 專業服務費                           |            | 10,500     | 10,500      |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 10,500     | 10,500      |         |
| 29 公共關係費                           |            | 16,235     | 16,235      |         |
| 291 公共關係費                          |            | 16,235     | 16,235      |         |
| 3 材料及用品費                           | 472,000    | 69,356     | -402,644    | -85.31  |
| 31 使用材料費                           |            | 10,000     | 10,000      |         |
| 312 燃料                             |            | 10,000     | 10,000      |         |
| 32 用品消耗                            |            | 59,356     | 59,356      |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |            | 59,356     | 59,356      |         |
| 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 | 46,000     |            | -46,000     | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 46,000     |            | -46,000     | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 46,000     |            | -46,000     | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 17,000     |            | -17,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 1,701,000  | 342,000    | -1,359,000  | -79.89  |
| 72 捐助、補助與獎助                        |            | 330,000    | 330,000     |         |
| 726 獎助學員生給與                        |            | 330,000    | 330,000     |         |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |            | 12,000     | 12,000      |         |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |            | 12,000     | 12,000      |         |
| 合計                                 | 92,791,000 | 26,211,834 | -66,579,166 | -71.75  |

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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                        | 52,996,717 | 440,000     | 53,436,717  | 收入       |
| 財產收入                        | 14,237     |             | 14,237      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 52,982,480 |             | 52,982,480  | 政府撥入收入   |
|                             |            | 50,000      | 50,000      |          |
| 其他收入                        |            | 390,000     | 390,000     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 26,211,834 | 1,439,080   | 27,650,914  | 支出       |
| 用人費用                        | 25,156,949 |             | 25,156,949  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 643,529    | 81,356      | 724,885     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 69,356     | -69,356     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 12,000     | -12,000     |             |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 330,000    |             | 330,000     | 獎補助支出    |
|                             |            | 1,775       | 1,775       | 財產損失     |
|                             |            | 1,437,305   | 1,437,305   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 26,784,883 | -999,080    | 25,785,803  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,324,898  | 130,274,850 | 134,599,748 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            | 2,499,199   | 2,499,199   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 31,109,781 | 131,774,969 | 162,884,750 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 31,059,781 | 31,059,781 | 0         |        |