

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 115 年 2 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	15,200,000					4,611,554	6,076,000	-1,464,446	-24.10
財產收入	225,000						80,000	-80,000	-100.00
租金收入	91,000						31,000	-31,000	-100.00
利息收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	130,000						45,000	-45,000	-100.00
政府撥入收入	14,965,000					4,611,554	5,986,000	-1,374,446	-22.96
公庫撥款收入	14,965,000					4,611,554	5,986,000	-1,374,446	-22.96
教學收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
學雜費收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
基金用途	21,253,000	3,038,855	1,500,000	1,538,855	102.59	4,602,692	10,350,000	-5,747,308	-55.53
國民教育計畫	21,233,000	3,038,855	1,500,000	1,538,855	102.59	4,602,692	10,340,000	-5,737,308	-55.49
其他	21,233,000	3,038,855	1,500,000	1,538,855	102.59	4,602,692	10,340,000	-5,737,308	-55.49
建築及設備計畫	20,000						10,000	-10,000	-100.00
購建固定資產	20,000						10,000	-10,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,053,000	-3,038,855	-1,500,000	-1,538,855	102.59	8,862	-4,274,000	4,282,862	-100.21
期初基金餘額	6,724,871					9,268,868	6,724,871	2,543,997	37.83
解繳公庫									
期末基金餘額	671,871					9,277,730	2,450,871	6,826,859	278.55

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115年2月28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	38,481,468	100.00	負債	2	5,947,894	15.46
流動資產	11	15,225,624	39.57	流動負債	21	5,823,834	15.13
現金	1101	15,154,395	39.38	應付款項	2102	5,823,834	15.13
銀行存款	110102	15,154,395	39.38	應付代收款	210203	5,823,834	15.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,277,730	24.11	其他負債	28	124,060	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,876,665	15.27	什項負債	2801	124,060	0.32
預付款項	1108	71,229	0.19	存入保證金	280104	124,060	0.32
預付費用	110804	71,229	0.19	淨資產	3	32,533,574	84.54
預付費用-非預算類	110804-2	71,229	0.19	淨資產	31	32,533,574	84.54
固定資產	14	23,255,844	60.43	淨資產	3101	32,533,574	84.54
土地改良物	1402	13,931	0.04	累積餘額	310101	32,364,386	84.10
土地改良物	140201	1,393,057	3.62	本期賸餘	310102	169,188	0.44
累計折舊-土地改良物	140202	-1,379,126	-3.58	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	20,184,732	52.45	合計：		38,481,468	
房屋建築及設備	140401	32,304,934	83.95				

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115年2月28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	-12,120,202	-31.50				
機械及設備	1405	1,109,354	2.88				
機械及設備	140501	8,695,340	22.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,585,986	-19.71				
交通及運輸設備	1406	138,579	0.36				
交通及運輸設備	140601	1,599,224	4.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,460,645	-3.80				
雜項設備	1407	1,809,248	4.70				
雜項設備	140701	11,257,321	29.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,448,073	-24.55				
合計：		38,481,468					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	491,971	5,103,525
政府撥入收入		4,611,554
公庫撥款收入		4,611,554
其他收入	491,971	491,971
雜項收入	491,971	491,971
支出	3,205,220	4,934,337
人事支出	2,879,133	4,404,119
人事支出	2,879,133	4,404,119
業務支出	159,722	198,573
業務支出	159,722	198,573
折舊、折耗及攤銷	166,365	331,645
固定資產折舊	166,365	331,645
本期賸餘（短絀）	-2,713,249	169,188
期初淨資產		32,364,386
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,533,574

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

02608-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				3,038,855	1,500,000	1,538,855	102.59
		累計數				4,602,692	10,340,000	-5,737,308	-55.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	10,000	-10,000	-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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 2 月份

02608-7

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	10,000					-10,000	-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

02608-8

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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		
<b>資產</b>	54,757,905	31,662,387	491,971		331,645	23,255,844
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	31,815,963	11,997,919	488,971		122,283	20,184,732
機械及設備	8,695,340	7,484,067			101,919	1,109,354
交通及運輸設備	1,599,224	1,452,203			8,442	138,579
雜項設備	11,254,321	9,349,072	3,000		99,001	1,809,248
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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-9

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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115年2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	20,027,000	4,404,119	-15,622,881	-78.01
11 正式員額薪資		2,220,112	2,220,112	
113 職員薪金		2,220,112	2,220,112	
12 聘僱及兼職人員薪資		110,366	110,366	
122 約僱職員薪金		110,366	110,366	
15 獎金		1,531,886	1,531,886	
152 年終獎金		1,531,886	1,531,886	
16 退休及卹償金		288,642	288,642	
161 職員退休及離職金		245,274	245,274	
162 工員退休及離職金		43,368	43,368	
18 福利費		253,113	253,113	
181 分擔員工保險費		253,113	253,113	
2 服務費用	988,000	188,079	-799,921	-80.96
21 水電費		9,578	9,578	
212 工作場所電費		400	400	
213 宿舍電費		8,785	8,785	
214 工作場所水費		393	393	
22 郵電費		3,857	3,857	
222 電話費		3,857	3,857	
23 旅運費		21,600	21,600	
231 國內旅費		21,600	21,600	
25 修理保養及保固費		5,800	5,800	
255 機械及設備修護費		5,800	5,800	
27 一般服務費		137,800	137,800	
27D 計時與計件人員酬金		124,000	124,000	
27F 體育活動費		13,800	13,800	

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115年2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	%
28 專業服務費		4,474	4,474	
28Y 其他專業服務費		4,474	4,474	
29 公共關係費		4,970	4,970	
291 公共關係費		4,970	4,970	
3 材料及用品費	201,000	10,494	-190,506	-94.78
32 用品消耗		10,494	10,494	
321 辦公(事務)用品		10,494	10,494	
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
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
合 計	21,253,000	4,602,692	-16,650,308	-78.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	4,611,554	491,971	5,103,525	收入
政府撥入收入	4,611,554		4,611,554	政府撥入收入
其他收入		491,971	491,971	其他收入
基金用途	4,602,692	331,645	4,934,337	支出
用人費用	4,404,119		4,404,119	人事支出
服務費用	188,079	10,494	198,573	業務支出
材料及用品費	10,494	-10,494		
		331,645	331,645	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,862	160,326	169,188	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,268,868	23,095,518	32,364,386	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	9,277,730	23,255,844	32,533,574	期末淨資產

註：

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 115年2月28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		9,277,730	
	銀行存款-保管款專戶	9,277,730		
	預付費用-非預算類		5,876,665	
		5,876,665		
			71,229	
	L10135 幼兒園員工薪津補助	41,790		
	L30070 教育資源中心經費-經常門	24,639		
		4,800		
	應付代收款		5,823,834	
	L10010 公保費	31,051		
	L10020 健保費	88,376		
	L10021 二代健保補充保費	-4,433		
	L10030 勞保費	110,186		
	L10040 退撫基金	946		
	L10050 勞工退休準備金	248,205		
	L10060 教科書款	7,992		
	L10070 學生平安保險費	1,350		
	L10080 家長會費	300		
	L10090 午餐費	266,997		
	L10091 午餐費等暫收款	13,210		
	L10099 幼兒園經費	219,353		
	L10130 幼兒園午餐廚工薪津補助	48,817		
	L10135 幼兒園員工薪津補助	753		
	L10160 獎助學金	73,700		
	L10170 教育儲蓄專戶	112,105		
	L10250 幼兒園課後留園費用	87,631		
	L20020 畢業紀念冊費	96		
	L20035 校外教學基金	17,209		
	L20038 補助學校辦學發展	578,944		
	L20040 宿舍基金	155,191		
	L20050 其他	254,454		
	L20052 麗嚴教育協會弱勢課後照顧課輔	6,221		
	L20070 扣稅額	4,454		
	L30021 學習扶助實施方案	28,593		
	L30030 教育優先區經費	76,833		
	L30040 原住民族語開課經費	5,390		
	L30041 原住民學生發展多元智能經費	1,892		
	L30050 補助鮮奶經費	5,040		
	L30060 國教輔導團員經費	5,143		
	L30070 教育資源中心經費-經常門	1,002,160		
	L30072 教育資源中心補助經費-中興國小	48,564		
	L30090 各項補助經費	68,402		
	L30094 班班有冷氣-冷氣電費及維護費補助款	78,773		

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 115年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30110 友善提供多元生理用品推動方案	14,800		
	L30140 低年級課後英語	12,346		
	L30150 活化教學與多元學習計畫	-5,113		
	L30210 三章1Q補助經費	54,564		
	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	41,909		
	L30221 推動偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資補助	169,470		
	L30225 推動小型偏遠學校午餐運維經費實施計畫	1		
	L30260 特色學校行政作業費	122,470		
	L30270 國際學伴經費	132,000		
	L30300 校園營養師經費-推動偏鄉學校中央廚房	527,376		
	L30320 補助學生游泳課程及體驗活動	3,540		
	L30350 雙語計畫	9,163		
	L30355 雙語生活化校園計畫	339,442		
	L30360 社群計畫經費	7,311		
	L30390 凱基社會福利慈善基金會捐助款	32,889		
	L30420 外師人事費	675,182		
	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		124,060	
	R20628 午餐履約保證金	15,000		
	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		
	R50415 幼兒園充實及改善教學環境設備保固金	10,620		
	R50417 0728豪雨災害水源管線修繕工程保固金	13,440		
	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		32,304,934	
		32,304,934		
	累計折舊-房屋及建築		-12,120,202	
		-12,120,202		
	機械及設備		8,695,340	
		8,695,340		
	累計折舊-機械及設備		-7,585,986	
			-7,585,986	

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 115年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-7,585,986		
	交通及運輸設備		1,599,224	
	累計折舊-交通及運輸設備	1,599,224		
			-1,460,645	
	雜項設備		11,257,321	
	累計折舊-雜項設備	11,257,321		
			-9,448,073	
		-9,448,073		