

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 5 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	89,572,000	129,983		129,983		53,259,799	54,286,000	-1,026,201	-1.89
財產收入	482,000	129,983		129,983		241,199	264,000	-22,801	-8.64
租金收入	322,000	129,983		129,983		203,199	183,000	20,199	11.04
利息收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	150,000					38,000	76,000	-38,000	-50.00
政府撥入收入	89,090,000					53,018,600	54,022,000	-1,003,400	-1.86
公庫撥款收入	89,090,000					53,018,600	54,022,000	-1,003,400	-1.86
基金用途	92,791,000	1,448,606		1,448,606		39,648,934	54,286,000	-14,637,066	-26.96
國民教育計畫	92,745,000	1,448,606		1,448,606		39,648,934	54,240,000	-14,591,066	-26.90
其他	92,745,000	1,448,606		1,448,606		39,648,934	54,240,000	-14,591,066	-26.90
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	-1,318,623		-1,318,623		13,610,865		13,610,865	
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					17,935,763	3,575,897	14,359,866	401.57

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5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	169,781,367	100.00	負債	2	21,020,467	12.38
流動資產	11	38,956,230	22.94	流動負債	21	20,367,332	12.00
現金	1101	38,956,230	22.94	應付款項	2102	20,367,332	12.00
銀行存款	110102	38,906,230	22.92	應付代收款	210203	20,367,332	12.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,885,763	10.53	其他負債	28	653,135	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,020,467	12.38	什項負債	2801	653,135	0.38
零用及週轉金	110103	50,000	0.03	存入保證金	280104	653,135	0.38
固定資產	14	130,825,137	77.06	淨資產	3	148,760,900	87.62
土地	1401	30,488,605	17.96	淨資產	31	148,760,900	87.62
土地	140101	30,488,605	17.96	淨資產	3101	148,760,900	87.62
土地改良物	1402	205,790	0.12	累積餘額	310101	134,599,748	79.28
土地改良物	140201	16,351,246	9.63	本期賸餘	310102	11,661,953	6.87
累計折舊-土地改良物	140202	-16,145,456	-9.51	淨資產調整數	310104	2,499,199	1.47
房屋建築及設備	1404	88,840,658	52.33	合計：		169,781,367	
房屋建築及設備	140401	180,633,287	106.39				

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5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	-91,792,629	-54.07				
機械及設備	1405	2,988,389	1.76				
機械及設備	140501	17,141,242	10.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,152,853	-8.34				
交通及運輸設備	1406	1,979,746	1.17				
交通及運輸設備	140601	5,069,115	2.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,089,369	-1.82				
雜項設備	1407	6,321,949	3.72				
雜項設備	140701	22,510,049	13.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,188,100	-9.53				
合計：		169,781,367					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	129,983	53,699,799
財產收益	129,983	241,199
財產孳息收入	129,983	203,199
其他財產收入		38,000
政府撥入收入		53,018,600
公庫撥款收入		53,018,600
其他收入		440,000
受贈收入		50,000
雜項收入		390,000
支出	1,912,235	42,037,846
人事支出	1,121,524	37,809,240
人事支出	1,121,524	37,809,240
業務支出	162,082	1,179,694
業務支出	162,082	1,179,694
獎補助支出	165,000	660,000
其他獎補助	165,000	660,000
財產損失		1,775
財產交易損失		1,775
折舊、折耗及攤銷	463,629	2,387,137
固定資產折舊	463,629	2,387,137
本期賸餘（短絀）	-1,782,252	11,661,953
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		148,760,900

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 5 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				1,448,606	0	1,448,606	0.00
		累計數				39,648,934	54,240,000	-14,591,066	-26.90
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 5 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>	269,431,751	139,156,901	2,939,199	177,406	2,211,506	130,825,137
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			4,743	205,790
房屋及建築	180,633,287	90,712,521			1,080,108	88,840,658
機械及設備	16,824,529	13,717,494	388,619	71,906	435,359	2,988,389
交通及運輸設備	5,084,115	2,929,640		15,000	159,729	1,979,746
雜項設備	22,549,168	15,656,533	51,381	90,500	531,567	6,321,949
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 5 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—嘉義縣竹崎鄉竹崎國民小學

02600-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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> 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

02600-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 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		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5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	37,809,240	-49,507,760	-56.70
11 正式員額薪資		22,961,756	22,961,756	
113 職員薪金		22,961,756	22,961,756	
12 聘僱及兼職人員薪資		156,391	156,391	
124 兼職人員酬金		156,391	156,391	
15 獎金		6,784,569	6,784,569	
151 考績獎金		400,065	400,065	
152 年終獎金		6,384,504	6,384,504	
16 退休及卹償金		5,040,935	5,040,935	
161 職員退休及離職金		4,673,315	4,673,315	
162 工員退休及離職金		286,640	286,640	
163 卹償金		80,980	80,980	
18 福利費		2,865,589	2,865,589	
181 分擔員工保險費		2,336,639	2,336,639	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		515,450	515,450	
2 服務費用	3,238,000	1,067,383	-2,170,617	-67.04
21 水電費		120,959	120,959	
212 工作場所電費		104,848	104,848	
214 工作場所水費		16,111	16,111	
22 郵電費		6,749	6,749	
221 郵費		1,456	1,456	
222 電話費		5,293	5,293	
23 旅運費		9,566	9,566	
231 國內旅費		9,566	9,566	
25 修理保養及保固費		210,384	210,384	

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5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	%
252 一般房屋修護費		49,302	49,302	
255 機械及設備修護費		84,339	84,339	
258 其他資產修護費		76,743	76,743	
27 一般服務費		647,765	647,765	
27D 計時與計件人員酬金		647,765	647,765	
28 專業服務費		44,150	44,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,400	28,400	
28Y 其他專業服務費		15,750	15,750	
29 公共關係費		27,810	27,810	
291 公共關係費		27,810	27,810	
3 材料及用品費	472,000	89,081	-382,919	-81.13
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		79,081	79,081	
321 辦公(事務)用品		78,931	78,931	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		150	150	
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,701,000	672,000	-1,029,000	-60.49
72 捐助、補助與獎助		660,000	660,000	
726 獎助學員生給與		660,000	660,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	

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5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	%
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	92,791,000	39,648,934	-53,142,066	-57.27

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 5 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	53,259,799	440,000	53,699,799	收入
財產收入	241,199		241,199	財產收益
政府撥入收入	53,018,600		53,018,600	政府撥入收入
其他收入		440,000	440,000	其他收入
基金用途	39,648,934	2,388,912	42,037,846	支出
用人費用	37,809,240		37,809,240	人事支出
服務費用	1,067,383	112,311	1,179,694	業務支出
材料及用品費	89,081	-89,081		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	660,000		660,000	獎補助支出
		1,775	1,775	財產損失
		2,387,137	2,387,137	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,610,865	-1,948,912	11,661,953	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	17,935,763	130,825,137	148,760,900	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
17,885,763	17,885,763	0	