

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、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 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	30,823,000	724,161	9,740,000	-9,015,839	-92.57	28,329,562	28,970,000	-640,438	-2.21
財產收入	119,000	1,907		1,907		62,694	70,000	-7,306	-10.44
租金收入	118,000					60,787	69,000	-8,213	-11.90
利息收入	1,000	1,907		1,907		1,907	1,000	907	90.70
政府撥入收入	30,698,000	722,254	9,740,000	-9,017,746	-92.58	28,261,757	28,897,000	-635,243	-2.20
公庫撥款收入	30,698,000	722,254	9,740,000	-9,017,746	-92.58	28,261,757	28,897,000	-635,243	-2.20
教學收入	6,000					3,268	3,000	268	8.93
學雜費收入	6,000					3,268	3,000	268	8.93
其他收入						1,843		1,843	
雜項收入						1,843		1,843	
基金用途	31,530,000	3,888,777	2,837,000	1,051,777	37.07	18,728,477	21,016,000	-2,287,523	-10.88
國民教育計畫	31,500,000	3,888,777	2,837,000	1,051,777	37.07	18,698,477	21,016,000	-2,317,523	-11.03
其他	31,500,000	3,888,777	2,837,000	1,051,777	37.07	18,698,477	21,016,000	-2,317,523	-11.03
建築及設備計畫	30,000					30,000		30,000	
購建固定資產	30,000					30,000		30,000	
本期賸餘(短絀)	-707,000	-3,164,616	6,903,000	-10,067,616	-145.84	9,601,085	7,954,000	1,647,085	20.71
期初基金餘額	784,698					1,610,492	784,698	825,794	105.24
解繳公庫									
期末基金餘額	77,698					11,211,577	8,738,698	2,472,879	28.30

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115年7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	65,909,720	100.00	負 債	2	5,042,242	7.65
流動資產	11	16,253,819	24.66	流動負債	21	4,670,842	7.09
現金	1101	16,253,819	24.66	應付款項	2102	4,670,842	7.09
銀行存款	110102	16,233,819	24.63	應付代收款	210203	4,670,842	7.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,191,577	16.98	其他負債	28	371,400	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,042,242	7.65	什項負債	2801	371,400	0.56
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	371,400	0.56
固定資產	14	49,655,901	75.34	淨資產	3	60,867,478	92.35
土地改良物	1402	5,188,120	7.87	淨資產	31	60,867,478	92.35
土地改良物	140201	10,301,500	15.63	淨資產	3101	60,867,478	92.35
累計折舊-土地改良物	140202	-5,113,380	-7.76	累積餘額	310101	51,474,970	78.10
房屋建築及設備	1404	38,662,754	58.66	本期賸餘	310102	8,148,744	12.36
房屋建築及設備	140401	70,254,033	106.59	淨資產調整數	310104	1,243,764	1.89
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,591,279	-47.93	合計：		65,909,720	

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115年7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	2,035,751	3.09				
機械及設備	140501	4,732,841	7.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,697,090	-4.09				
交通及運輸設備	1406	835,521	1.27				
交通及運輸設備	140601	2,298,832	3.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,463,311	-2.22				
雜項設備	1407	2,933,755	4.45				
雜項設備	140701	7,101,534	10.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,167,779	-6.32				
合計：		65,909,720					

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115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	724,161	29,182,362
財產收益	1,907	62,694
財產孳息收入	1,907	62,694
政府撥入收入	722,254	28,261,757
公庫撥款收入	722,254	28,261,757
教學收入		3,268
學雜費收入		3,268
其他收入		854,643
雜項收入		854,643
支出	4,223,962	21,033,618
人事支出	3,679,253	17,701,148
人事支出	3,679,253	17,701,148
業務支出	178,276	807,777
業務支出	178,276	807,777
獎補助支出		120,000
其他獎補助		120,000
折舊、折耗及攤銷	335,185	2,335,141
固定資產折舊	335,185	2,335,141
其他支出	31,248	69,552
其他支出	31,248	69,552
本期賸餘（短絀）	-3,499,801	8,148,744
期初淨資產		51,474,970
解繳公庫		
淨資產調整數		1,243,764
期末淨資產		60,867,478

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 115 年 7 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				3,888,777	2,837,000	1,051,777	37.07
		累計數				18,698,477	21,016,000	-2,317,523	-11.03
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				30,000	0	30,000	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

02602-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	92,562,176	42,697,698	2,126,564		2,335,141	49,655,901
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,731,753			381,627	5,188,120
房屋及建築	69,010,269	30,432,782	1,243,764		1,158,497	38,662,754
機械及設備	4,340,841	2,399,723	392,000		297,367	2,035,751
交通及運輸設備	2,122,332	1,389,241	176,500		74,070	835,521
雜項設備	6,787,234	3,744,199	314,300		423,580	2,933,755
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 115 年 7 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 115 年 7 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					

02602-1

[illegible]

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 115 年 7 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		30,000			30,000		30,000		30,000		30,000			

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年7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	29,264,000	17,701,148	-11,562,852	-39.51
11 正式員額薪資		10,744,925	10,744,925	
113 職員薪金		10,452,845	10,452,845	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		410,285	410,285	
122 約僱職員薪金		370,265	370,265	
124 兼職人員酬金		40,020	40,020	
15 獎金		2,406,829	2,406,829	
151 考績獎金		260,900	260,900	
152 年終獎金		2,130,929	2,130,929	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,972,044	2,972,044	
161 職員退休及離職金		2,846,466	2,846,466	
162 工員退休及離職金		100,306	100,306	
163 卹償金		25,272	25,272	
18 福利費		1,167,065	1,167,065	
181 分擔員工保險費		1,080,065	1,080,065	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		64,500	64,500	
2 服務費用	1,626,000	692,350	-933,650	-57.42
21 水電費		45,505	45,505	
212 工作場所電費		38,584	38,584	
214 工作場所水費		6,921	6,921	
23 旅運費		6,727	6,727	
231 國內旅費		6,727	6,727	
25 修理保養及保固費		38,550	38,550	

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115年7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	%
255 機械及設備修護費		29,100	29,100	
256 交通及運輸設備修護費		9,450	9,450	
27 一般服務費		523,288	523,288	
27D 計時與計件人員酬金		511,336	511,336	
27F 體育活動費		11,952	11,952	
28 專業服務費		57,680	57,680	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,180	26,180	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		20,600	20,600	
291 公共關係費		20,600	20,600	
3 材料及用品費	242,000	80,017	-161,983	-66.94
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		70,017	70,017	
321 辦公(事務)用品		70,017	70,017	
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	30,000	30,000		0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000		0.00
514 購置機械及設備	30,000		-30,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		30,000	30,000	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	242,000	138,000	-104,000	-42.98
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	

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115年7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	%
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
9 其他	109,000	69,552	-39,448	-36.19
91 其他支出		69,552	69,552	
91Y 其他		69,552	69,552	
合計	31,530,000	18,728,477	-12,801,523	-40.60

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	28,329,562	852,800	29,182,362	收入
財產收入	62,694		62,694	財產收益
政府撥入收入	28,261,757		28,261,757	政府撥入收入
教學收入	3,268		3,268	教學收入
其他收入	1,843	852,800	854,643	其他收入
基金用途	18,728,477	2,305,141	21,033,618	支出
用人費用	17,701,148		17,701,148	人事支出
服務費用	692,350	115,427	807,777	業務支出
材料及用品費	80,017	-80,017		
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	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	120,000		120,000	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	30,000	-30,000		
		2,335,141	2,335,141	折舊、折耗及攤銷
其他	69,552		69,552	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,601,085	-1,452,341	8,148,744	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,610,492	49,864,478	51,474,970	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,243,764	1,243,764	淨資產調整數
期末基金餘額	11,211,577	49,655,901	60,867,478	期末淨資產

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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 115 年 7 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
11,191,577	11,191,577	0	