嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	323,575	1,853,000	-1,529,425	-82.54	30,622,289	30,823,000	-200,711	-0.65
財產收入	119,000		49,000	-49,000	-100.00	104,846	119,000	-14,154	-11.89
租金收入	118,000		49,000	-49,000	-100.00	102,939	118,000	-15,061	-12.76
利息收入	1,000					1,907	1,000	907	90.70
政府撥入收入	30,698,000	323,575	1,801,000	-1,477,425	-82.03	30,509,332	30,698,000	-188,668	-0.61
公庫撥款收入	30,698,000	323,575	1,801,000	-1,477,425	-82.03	30,509,332	30,698,000	-188,668	-0.61
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	6,268	6,000	268	4.47
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	6,268	6,000	268	4.47
其他收入						1,843		1,843	
雜項收入						1,843		1,843	
基金用途	31,530,000	2,154,254	1,879,000	275,254	14.65	26,065,281	29,840,000	-3,774,719	-12.65
國民教育計畫	31,500,000	2,154,254	1,849,000	305,254	16.51	26,035,281	29,810,000	-3,774,719	-12.66
其他	31,500,000	2,154,254	1,849,000	305,254	16.51	26,035,281	29,810,000	-3,774,719	-12.66
建築及設備計畫	30,000		30,000	-30,000	-100.00	30,000	30,000		
購建固定資產	30,000		30,000	-30,000	-100.00	30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-707,000	-1,830,679	-26,000	-1,804,679	6,941.07	4,557,008	983,000	3,574,008	363.58
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					6,167,500	1,767,698	4,399,802	248.90

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10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	58,871,946	100.00	負　　債	2	4,050,010	6.88
流動資產	11	10,217,510	17.36	流動負債	21	3,656,610	6.21
現金	1101	10,217,510	17.36	應付款項	2102	3,656,610	6.21
銀行存款	110102	10,197,510	17.32	應付代收款	210203	3,656,610	6.21
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,147,500	10.44	其他負債	28	393,400	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,050,010	6.88	什項負債	2801	393,400	0.67
				存入保證金	280104	393,400	0.67
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	54,821,936	93.12
固定資產	14	48,654,436	82.64	淨資產	31	54,821,936	93.12
土地改良物	1402	5,024,567	8.53	淨資產	3101	54,821,936	93.12
土地改良物	140201	10,301,500	17.50	累積餘額	310101	51,474,970	87.44
累計折舊-土地改良物	140202	-5,276,933	-8.96	本期賸餘	310102	2,103,202	3.57
房屋建築及設備	1404	38,158,027	64.82	淨資產調整數	310104	1,243,764	2.11
房屋建築及設備	140401	70,254,033	119.33	合計：		58,871,946	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,096,006	-54.52				
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10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	1,907,805	3.24				
機械及設備	140501	4,732,841	8.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,825,036	-4.80				
交通及運輸設備	1406	809,195	1.37				
交通及運輸設備	140601	2,298,832	3.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,489,637	-2.53				
雜項設備	1407	2,754,842	4.68				
雜項設備	140701	7,101,534	12.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,346,692	-7.38				
合計：		58,871,946					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	323,575	31,475,089
財產收益		104,846
財產孳息收入		104,846
政府撥入收入	323,575	30,509,332
公庫撥款收入	323,575	30,509,332
教學收入		6,268
學雜費收入		6,268
其他收入		854,643
雜項收入		854,643
支出	2,488,075	29,371,887
人事支出	1,958,724	24,643,137
人事支出	1,958,724	24,643,137
業務支出	189,530	1,184,592
業務支出	189,530	1,184,592
獎補助支出	6,000	138,000
其他獎補捐助	6,000	138,000
折舊、折耗及攤銷	333,821	3,336,606
固定資產折舊	333,821	3,336,606
其他支出		69,552
其他支出		69,552
本期賸餘（短絀）	-2,164,500	2,103,202
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		54,821,936

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 10 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				2,154,254	1,849,000	305,254	16.51
		累計數				26,035,281	29,810,000	-3,774,719	-12.66
建築及設備計畫		本月數				0	30,000	-30,000	-100.00
		累計數				30,000	30,000	0	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 10 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		3,336,606	48,654,436
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,731,753			545,180	5,024,567
房屋及建築	69,010,269	30,432,782	1,243,764		1,663,224	38,158,027
機械及設備	4,340,841	2,399,723	392,000		425,313	1,907,805
交通及運輸設備	2,122,332	1,389,241	176,500		100,396	809,195
雜項設備	6,787,234	3,744,199	314,300		602,493	2,754,842
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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學 02602-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學 02602-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		30,000		-30,000										
機械及設備		30,000		-30,000										
購建中固定資產														
交通及運輸設備				30,000	30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
交通及運輸設備				30,000	30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	24,643,137	-4,620,863	-15.79
11 正式員額薪資		13,532,111	13,532,111	
113 職員薪金		13,167,011	13,167,011	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		506,379	506,379	
122 約僱職員薪金		475,789	475,789	
124 兼職人員酬金		30,590	30,590	
13 加（夜）班費		327,520	327,520	
134 未休假加班費		327,520	327,520	
15 獎金		4,319,019	4,319,019	
151 考績獎金		2,155,090	2,155,090	
152 年終獎金		2,130,929	2,130,929	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		4,286,465	4,286,465	
161 職員退休及離職金		4,128,337	4,128,337	
162 工員退休及離職金		132,856	132,856	
163 卹償金		25,272	25,272	
18 福利費		1,671,643	1,671,643	
181 分擔員工保險費		1,395,543	1,395,543	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		249,100	249,100	
2 服務費用	1,626,000	1,003,111	-622,889	-38.31
21 水電費		86,466	86,466	
212 工作場所電費		76,372	76,372	
214 工作場所水費		10,094	10,094	
23 旅運費		19,486	19,486	

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10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	%
231 國內旅費		19,486	19,486	
25 修理保養及保固費		112,200	112,200	
252 一般房屋修護費		11,600	11,600	
255 機械及設備修護費		91,150	91,150	
256 交通及運輸設備修護費		9,450	9,450	
27 一般服務費		663,879	663,879	
27D 計時與計件人員酬金		651,927	651,927	
27F 體育活動費		11,952	11,952	
28 專業服務費		78,680	78,680	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		26,180	26,180	
28Y 其他專業服務費		52,500	52,500	
29 公共關係費		42,400	42,400	
291 公共關係費		42,400	42,400	
3 材料及用品費	242,000	138,071	-103,929	-42.95
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		118,071	118,071	
321 辦公（事務）用品		118,071	118,071	
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	

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10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	%
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	164,000	-78,000	-32.23
72 捐助、補助與獎助		138,000	138,000	
726 獎助學員生給與		138,000	138,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		26,000	26,000	
744 慰問、照護及濟助金		26,000	26,000	
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	26,065,281	-5,464,719	-17.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**30,622,289**	**852,800**	**31,475,089**	收入
財產收入	104,846		104,846	財產收益
政府撥入收入	30,509,332		30,509,332	政府撥入收入
教學收入	6,268		6,268	教學收入
其他收入	1,843	852,800	854,643	其他收入
基金用途	**26,065,281**	**3,306,606**	**29,371,887**	支出
用人費用	24,643,137		24,643,137	人事支出
服務費用	1,003,111	181,481	1,184,592	業務支出
材料及用品費	138,071	-138,071		
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	26,000	-26,000		
捐助、補助與獎助	138,000		138,000	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		
		3,336,606	3,336,606	折舊、折耗及攤銷
其他	69,552		69,552	其他支出
本期賸餘(短絀)	**4,557,008**	**-2,453,806**	**2,103,202**	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	**6,167,500**	**48,654,436**	**54,821,936**	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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
6,147,500	6,147,500	0	