

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

02612-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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	20,358,000					16,100,974	20,358,000	-4,257,026	-20.91
財產收入	73,000					48,795	73,000	-24,205	-33.16
租金收入	73,000					47,545	73,000	-25,455	-34.87
利息收入						1,250		1,250	
政府撥入收入	20,285,000					16,052,179	20,285,000	-4,232,821	-20.87
公庫撥款收入	20,285,000					16,052,179	20,285,000	-4,232,821	-20.87
基金用途	24,547,000	1,804,335		1,804,335		14,397,695	23,106,000	-8,708,305	-37.69
國民教育計畫	24,547,000	1,804,335		1,804,335		14,397,695	23,106,000	-8,708,305	-37.69
其他	24,547,000	1,804,335		1,804,335		14,397,695	23,106,000	-8,708,305	-37.69
本期賸餘(短絀)	-4,189,000	-1,804,335		-1,804,335		1,703,279	-2,748,000	4,451,279	-161.98
期初基金餘額	4,654,092					8,221,338	4,654,092	3,567,246	76.65
解繳公庫									
期末基金餘額	465,092					9,924,617	1,906,092	8,018,525	420.68

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

## 平衡表

中華民國114年8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	16,751,991	100.00	負 債	2	2,459,936	14.68
流動資產	11	12,384,553	73.93	流動負債	21	2,251,676	13.44
現金	1101	12,384,553	73.93	應付款項	2102	2,251,676	13.44
銀行存款	110102	12,364,553	73.81	應付代收款	210203	2,251,676	13.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,904,617	59.13	其他負債	28	208,260	1.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,459,936	14.68	什項負債	2801	208,260	1.24
零用及週轉金	110103	20,000	0.12	存入保證金	280104	208,260	1.24
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	14,292,055	85.32
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	14,292,055	85.32
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	14,292,055	85.32
固定資產	14	4,367,438	26.07	累積餘額	310101	13,708,535	81.83
土地	1401	903,640	5.39	本期賸餘	310102	563,760	3.37
土地	140101	903,640	5.39	淨資產調整數	310104	19,760	0.12
土地改良物	1402	75,617	0.45	合計：		16,751,991	
土地改良物	140201	1,319,843	7.88				

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 — 嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

## 平衡表

中華民國114年8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-土地改良物	140202	-1,244,226	-7.43				
房屋建築及設備	1404	907,783	5.42				
房屋建築及設備	140401	19,807,992	118.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,900,209	-112.82				
機械及設備	1405	957,103	5.71				
機械及設備	140501	3,581,855	21.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,624,752	-15.67				
交通及運輸設備	1406	82,527	0.49				
交通及運輸設備	140601	888,775	5.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-806,248	-4.81				
雜項設備	1407	1,440,768	8.60				
雜項設備	140701	5,187,235	30.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,746,467	-22.36				
合計：		16,751,991					

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 — 嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

## 收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,100,974
財產收益		48,795
財產孳息收入		48,795
政府撥入收入		16,052,179
公庫撥款收入		16,052,179
支出	1,881,785	15,537,214
人事支出	1,788,222	14,154,763
人事支出	1,788,222	14,154,763
業務支出	16,113	242,932
業務支出	16,113	242,932
折舊、折耗及攤銷	77,450	1,139,519
固定資產折舊	77,450	1,139,519
本期賸餘（短絀）	-1,881,785	563,760
期初淨資產		13,708,535
解繳公庫		
淨資產調整數		19,760
期末淨資產		14,292,055

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—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

02612-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 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				1,804,335	0	1,804,335	0.00
		累計數				14,397,695	23,106,000	-8,708,305	-37.69

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

02612-1

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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>	31,669,580	26,182,383	19,760		1,139,519	4,367,438
非理財目的之長期投資						
土地	903,640					903,640
土地改良物	1,319,843	1,231,422			12,804	75,617
房屋及建築	19,788,232	18,280,167	19,760		620,042	907,783
機械及設備	3,581,855	2,362,903			261,849	957,103
交通及運輸設備	888,775	792,304			13,944	82,527
雜項設備	5,187,235	3,515,587			230,880	1,440,768
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 114 年 8 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：

02612-1

[illegible]



02612-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年8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	23,876,000	14,154,763	-9,721,237	-40.72
11 正式員額薪資		8,748,904	8,748,904	
113 職員薪金		8,462,224	8,462,224	
114 工員工資		286,680	286,680	
12 聘僱及兼職人員薪資		66,182	66,182	
124 兼職人員酬金		66,182	66,182	
13 加(夜)班費		262,816	262,816	
134 未休假加班費		262,816	262,816	
15 獎金		1,826,951	1,826,951	
151 考績獎金		213,560	213,560	
152 年終獎金		1,613,391	1,613,391	
16 退休及卹償金		2,144,496	2,144,496	
161 職員退休及離職金		2,011,048	2,011,048	
162 工員退休及離職金		133,448	133,448	
18 福利費		1,105,414	1,105,414	
181 分擔員工保險費		744,022	744,022	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		356,892	356,892	
2 服務費用	529,000	166,265	-362,735	-68.57
21 水電費		35,014	35,014	
212 工作場所電費		30,159	30,159	
214 工作場所水費		4,855	4,855	
22 郵電費		8,427	8,427	
221 郵費		3,534	3,534	
222 電話費		4,893	4,893	
23 旅運費		10,601	10,601	

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

各項費用彙計表  
中華民國114年8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		10,601	10,601	
25 修理保養及保固費		18,500	18,500	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
257 雜項設備修護費		6,500	6,500	
27 一般服務費		6,588	6,588	
27F 體育活動費		6,588	6,588	
28 專業服務費		62,250	62,250	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4,250	4,250	
28Y 其他專業服務費		58,000	58,000	
29 公共關係費		24,885	24,885	
291 公共關係費		24,885	24,885	
3 材料及用品費	136,000	72,667	-63,333	-46.57
32 用品消耗		72,667	72,667	
321 辦公（事務）用品		72,667	72,667	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	24,547,000	14,397,695	-10,149,305	-41.35

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	16,100,974		16,100,974	收入
財產收入	48,795		48,795	財產收益
政府撥入收入	16,052,179		16,052,179	政府撥入收入
基金用途	14,397,695	1,139,519	15,537,214	支出
用人費用	14,154,763		14,154,763	人事支出
服務費用	166,265	76,667	242,932	業務支出
材料及用品費	72,667	-72,667		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,139,519	1,139,519	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,703,279	-1,139,519	563,760	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,221,338	5,487,197	13,708,535	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		19,760	19,760	淨資產調整數
期末基金餘額	9,924,617	4,367,438	14,292,055	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
9,904,617	9,904,617	0	