

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 9 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	3,180,818		3,180,818		17,578,513	23,106,000	-5,527,487	-23.92
國民教育計畫	24,547,000	3,180,818		3,180,818		17,578,513	23,106,000	-5,527,487	-23.92
其他	24,547,000	3,180,818		3,180,818		17,578,513	23,106,000	-5,527,487	-23.92
本期賸餘(短絀)	-4,189,000	-3,180,818		-3,180,818		-1,477,539	-2,748,000	1,270,461	-46.23
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					6,743,799	1,906,092	4,837,707	253.80

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9月30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	14,160,764	100.00	負債	2	2,799,623	19.77
流動資產	11	9,543,422	67.39	流動負債	21	2,591,363	18.30
現金	1101	9,543,422	67.39	應付款項	2102	2,591,363	18.30
銀行存款	110102	9,523,422	67.25	應付代收款	210203	2,591,363	18.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,723,799	47.48	其他負債	28	208,260	1.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,799,623	19.77	什項負債	2801	208,260	1.47
零用及週轉金	110103	20,000	0.14	存入保證金	280104	208,260	1.47
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	11,361,141	80.23
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	11,361,141	80.23
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	11,361,141	80.23
固定資產	14	4,617,342	32.61	累積餘額	310101	13,708,535	96.81
土地	1401	903,640	6.38	本期短絀	310103	-2,367,154	-16.72
土地	140101	903,640	6.38	淨資產調整數	310104	19,760	0.14
土地改良物	1402	74,017	0.52	合計：		14,160,764	
土地改良物	140201	1,319,843	9.32				

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9月30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	-1,245,826	-8.80				
房屋建築及設備	1404	895,293	6.32				
房屋建築及設備	140401	19,807,992	139.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,912,699	-133.56				
機械及設備	1405	1,087,685	7.68				
機械及設備	140501	3,742,855	26.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,655,170	-18.75				
交通及運輸設備	1406	123,783	0.87				
交通及運輸設備	140601	931,775	6.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-807,992	-5.71				
雜項設備	1407	1,532,924	10.83				
雜項設備	140701	5,308,235	37.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,775,311	-26.66				
合計：		14,160,764					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	325,000	16,425,974
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
其他收入	325,000	325,000
雜項收入	325,000	325,000
支出	3,255,914	18,793,128
人事支出	3,136,178	17,290,941
人事支出	3,136,178	17,290,941
業務支出	44,640	287,572
業務支出	44,640	287,572
折舊、折耗及攤銷	75,096	1,214,615
固定資產折舊	75,096	1,214,615
本期賸餘（短絀）	-2,930,914	-2,367,154
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		11,361,141

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 9 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	
國民教育計畫		本月數				3,180,818	0	3,180,818	0.00
		累計數				17,578,513	23,106,000	-5,527,487	-23.92

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 9 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	31,669,580	26,182,383	344,760		1,214,615	4,617,342
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			14,404	74,017
房屋及建築	19,788,232	18,280,167	19,760		632,532	895,293
機械及設備	3,581,855	2,362,903	161,000		292,267	1,087,685
交通及運輸設備	888,775	792,304	43,000		15,688	123,783
雜項設備	5,187,235	3,515,587	121,000		259,724	1,532,924
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—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

02612-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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－嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年9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	17,290,941	-6,585,059	-27.58
11 正式員額薪資		9,909,889	9,909,889	
113 職員薪金		9,586,699	9,586,699	
114 工員工資		323,190	323,190	
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		3,427,801	3,427,801	
151 考績獎金		1,814,410	1,814,410	
152 年終獎金		1,613,391	1,613,391	
16 退休及卹償金		2,419,664	2,419,664	
161 職員退休及離職金		2,260,527	2,260,527	
162 工員退休及離職金		159,137	159,137	
18 福利費		1,204,589	1,204,589	
181 分擔員工保險費		843,197	843,197	
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	196,013	-332,987	-62.95
21 水電費		36,524	36,524	
212 工作場所電費		30,159	30,159	
214 工作場所水費		6,365	6,365	
22 郵電費		10,633	10,633	
221 郵費		4,534	4,534	
222 電話費		6,099	6,099	
23 旅運費		13,683	13,683	

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9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		13,683	13,683	
25 修理保養及保固費		25,695	25,695	
252 一般房屋修護費		700	700	
255 機械及設備修護費		18,495	18,495	
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		69,500	69,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,250	4,250	
28Y 其他專業服務費		65,250	65,250	
29 公共關係費		33,390	33,390	
291 公共關係費		33,390	33,390	
3 材料及用品費	136,000	85,559	-50,441	-37.09
32 用品消耗		85,559	85,559	
321 辦公(事務)用品		85,559	85,559	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	24,547,000	17,578,513	-6,968,487	-28.39

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	325,000	16,425,974	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
其他收入		325,000	325,000	其他收入
基金用途	17,578,513	1,214,615	18,793,128	支出
用人費用	17,290,941		17,290,941	人事支出
服務費用	196,013	91,559	287,572	業務支出
材料及用品費	85,559	-85,559		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,214,615	1,214,615	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,477,539	-889,615	-2,367,154	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	6,743,799	4,617,342	11,361,141	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
6,723,799	6,723,799	0	