

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 12 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	480,766		480,766		20,590,874	20,358,000	232,874	1.14
財產收入	73,000	1,303		1,303		73,574	73,000	574	0.79
租金收入	73,000					71,021	73,000	-1,979	-2.71
利息收入		1,303		1,303		2,553		2,553	
政府撥入收入	20,285,000	479,463		479,463		20,517,300	20,285,000	232,300	1.15
公庫撥款收入	20,285,000	479,463		479,463		20,517,300	20,285,000	232,300	1.15
基金用途	24,547,000	1,981,175		1,981,175		22,933,787	24,547,000	-1,613,213	-6.57
國民教育計畫	24,547,000	1,981,175		1,981,175		22,933,787	24,547,000	-1,613,213	-6.57
其他	24,547,000	1,981,175		1,981,175		22,933,787	24,547,000	-1,613,213	-6.57
本期賸餘(短絀)	-4,189,000	-1,500,409		-1,500,409		-2,342,913	-4,189,000	1,846,087	-44.07
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					5,878,425	465,092	5,413,333	1,163.93

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12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	12,957,219	100.00	負債	2	2,574,003	19.87
流動資產	11	8,452,428	65.23	流動負債	21	2,305,993	17.80
現金	1101	8,452,428	65.23	應付款項	2102	2,305,993	17.80
銀行存款	110102	8,452,428	65.23	應付代收款	210203	2,305,993	17.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,878,425	45.37	其他負債	28	268,010	2.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,574,003	19.87	什項負債	2801	268,010	2.07
固定資產	14	4,504,791	34.77	存入保證金	280104	268,010	2.07
土地	1401	903,640	6.97	淨資產	3	10,383,216	80.13
土地	140101	903,640	6.97	淨資產	31	10,383,216	80.13
土地改良物	1402	69,215	0.53	淨資產	3101	10,383,216	80.13
土地改良物	140201	1,319,843	10.19	累積餘額	310101	10,383,216	80.13
累計折舊-土地改良物	140202	-1,250,628	-9.65	合計：	310104		11.73
房屋建築及設備	1404	977,324	7.54			12,957,219	
房屋建築及設備	140401	21,427,662	165.37				

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12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	-20,450,338	-157.83				
機械及設備	1405	996,445	7.69				
機械及設備	140501	3,742,855	28.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,746,410	-21.20				
交通及運輸設備	1406	115,007	0.89				
交通及運輸設備	140601	931,775	7.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-816,768	-6.30				
雜項設備	1407	1,443,160	11.14				
雜項設備	140701	5,308,235	40.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,865,075	-29.83				
合計：		12,957,219					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	480,766	21,035,874
財產收益	1,303	73,574
財產孳息收入	1,303	73,574
政府撥入收入	479,463	20,517,300
公庫撥款收入	479,463	20,517,300
其他收入		445,000
雜項收入		445,000
支出	3,557,337	25,880,623
人事支出	1,653,316	22,268,091
人事支出	1,653,316	22,268,091
業務支出	327,859	665,696
業務支出	327,859	665,696
折舊、折耗及攤銷	1,576,162	2,946,836
固定資產折舊	1,576,162	2,946,836
本期賸餘（短絀）	-3,076,571	-4,844,749
期初淨資產		13,708,535
解繳公庫		
淨資產調整數	1,499,670	1,519,430
期末淨資產		10,383,216

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 12 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				1,981,175	0	1,981,175	0.00
		累計數				22,933,787	24,547,000	-1,613,213	-6.57

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 12 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	1,964,430		2,946,836	4,504,791
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			19,206	69,215
房屋及建築	19,788,232	18,280,167	1,639,430		2,170,171	977,324
機械及設備	3,581,855	2,362,903	161,000		383,507	996,445
交通及運輸設備	888,775	792,304	43,000		24,464	115,007
雜項設備	5,187,235	3,515,587	121,000		349,488	1,443,160
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 12 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11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	20,614,775	-3,261,225	-13.66
11 正式員額薪資		12,291,741	12,291,741	
113 職員薪金		11,895,531	11,895,531	
114 工員工資		396,210	396,210	
12 聘僱及兼職人員薪資		111,666	111,666	
124 兼職人員酬金		111,666	111,666	
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		2,963,212	2,963,212	
161 職員退休及離職金		2,758,887	2,758,887	
162 工員退休及離職金		204,325	204,325	
18 福利費		1,557,539	1,557,539	
181 分擔員工保險費		1,140,047	1,140,047	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		403,992	403,992	
2 服務費用	529,000	228,712	-300,288	-56.77
21 水電費		51,819	51,819	
212 工作場所電費		44,361	44,361	
214 工作場所水費		7,458	7,458	
22 郵電費		12,201	12,201	
221 郵費		4,694	4,694	
222 電話費		7,507	7,507	
23 旅運費		15,469	15,469	

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11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		15,469	15,469	
25 修理保養及保固費		32,495	32,495	
252 一般房屋修護費		1,500	1,500	
255 機械及設備修護費		24,495	24,495	
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		76,750	76,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,250	4,250	
28Y 其他專業服務費		72,500	72,500	
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	103,125	-32,875	-24.17
32 用品消耗		103,125	103,125	
321 辦公(事務)用品		103,125	103,125	
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	20,952,612	-3,594,388	-14.64

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 12 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	20,590,874	445,000	21,035,874	收入
財產收入	73,574		73,574	財產收益
政府撥入收入	20,517,300		20,517,300	政府撥入收入
其他收入		445,000	445,000	其他收入
基金用途	22,933,787	2,946,836	25,880,623	支出
用人費用	22,268,091		22,268,091	人事支出
服務費用	453,420	212,276	665,696	業務支出
材料及用品費	206,276	-206,276		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		2,946,836	2,946,836	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,342,913	-2,501,836	-4,844,749	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
		1,519,430	1,519,430	淨資產調整數
期末基金餘額	5,878,425	4,504,791	10,383,216	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
5,878,425	5,878,425	0	