嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	20,655,000	2,127,677		2,127,677		20,064,358	20,655,000	-590,642	-2.86
財產收入	76,000	24,677		24,677		74,564	76,000	-1,436	-1.89
租金收入	76,000	24,677		24,677		73,186	76,000	-2,814	-3.70
利息收入						1,378		1,378	
政府撥入收入	20,579,000	2,103,000		2,103,000		19,989,794	20,579,000	-589,206	-2.86
公庫撥款收入	20,579,000	2,103,000		2,103,000		19,989,794	20,579,000	-589,206	-2.86
基金用途	24,285,000	2,909,774		2,909,774		17,910,251	23,575,000	-5,664,749	-24.03
國民教育計畫	24,285,000	2,909,774		2,909,774		17,910,251	23,575,000	-5,664,749	-24.03
其他	24,285,000	2,909,774		2,909,774		17,910,251	23,575,000	-5,664,749	-24.03
本期賸餘(短絀)	-3,630,000	-782,097		-782,097		2,154,107	-2,920,000	5,074,107	-173.77
期初基金餘額	4,032,338					5,878,425	4,032,338	1,846,087	45.78
解繳公庫									
期末基金餘額	402,338					8,032,532	1,112,338	6,920,194	622.13

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115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	15,355,148	100.00	負　　債	2	2,508,320	16.34
流動資產	11	10,540,852	68.65	流動負債	21	2,218,987	14.45
現金	1101	10,540,852	68.65	應付款項	2102	2,218,987	14.45
銀行存款	110102	10,520,852	68.52	應付代收款	210203	2,218,987	14.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,012,532	52.18	其他負債	28	289,333	1.88
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,508,320	16.34	什項負債	2801	289,333	1.88
				存入保證金	280104	289,333	1.88
零用及週轉金	110103	20,000	0.13	淨資產	3	12,846,828	83.66
固定資產	14	4,814,296	31.35	淨資產	31	12,846,828	83.66
土地	1401	1,152,920	7.51	淨資產	3101	12,846,828	83.66
土地	140101	1,152,920	7.51	累積餘額	310101	10,383,216	67.62
土地改良物	1402	54,811	0.36	本期賸餘	310102	1,616,863	10.53
土地改良物	140201	1,319,843	8.60	淨資產調整數	310104	846,749	5.51
累計折舊-土地改良物	140202	-1,265,032	-8.24	合計：		15,355,148	
房屋建築及設備	1404	1,399,191	9.11				
房屋建築及設備	140401	22,025,131	143.44				
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115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-房屋建築及設備	140402	-20,625,940	-134.33				
機械及設備	1405	939,989	6.12				
機械及設備	140501	3,961,739	25.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,021,750	-19.68				
交通及運輸設備	1406	88,675	0.58				
交通及運輸設備	140601	931,775	6.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-843,100	-5.49				
雜項設備	1407	1,178,710	7.68				
雜項設備	140701	5,308,235	34.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,129,525	-26.89				
合計：		15,355,148					
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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,127,677	20,284,358
財產收益	24,677	74,564
財產孳息收入	24,677	74,564
政府撥入收入	2,103,000	19,989,794
公庫撥款收入	2,103,000	19,989,794
其他收入		220,000
雜項收入		220,000
支出	2,999,889	18,667,495
人事支出	2,884,241	17,566,094
人事支出	2,884,241	17,566,094
業務支出	25,533	344,157
業務支出	25,533	344,157
財產損失		1,116
財產交易損失		1,116
折舊、折耗及攤銷	90,115	756,128
固定資產折舊	90,115	756,128
本期賸餘（短絀）	-872,212	1,616,863
期初淨資產		10,383,216
解繳公庫		
淨資產調整數		846,749
期末淨資產		12,846,828

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 115 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,909,774	0	2,909,774	0.00
		累計數				17,910,251	23,575,000	-5,664,749	-24.03

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 115 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	33,634,010	29,129,219	1,066,749	1,116	756,128	4,814,296
非理財目的之長期投資						
土地	903,640		249,280			1,152,920
土地改良物	1,319,843	1,250,628			14,404	54,811
房屋及建築	21,427,662	20,450,338	597,469		175,602	1,399,191
機械及設備	3,742,855	2,746,410	220,000	1,116	275,340	939,989
交通及運輸設備	931,775	816,768			26,332	88,675
雜項設備	5,308,235	3,865,075			264,450	1,178,710
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 115 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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
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—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

02612-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 9 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－嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

各項費用彙計表

中華民國115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	23,610,000	17,566,094	-6,043,906	-25.60
11 正式員額薪資		10,258,049	10,258,049	
113 職員薪金		9,929,459	9,929,459	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		114,037	114,037	
124 兼職人員酬金		114,037	114,037	
13 加（夜）班費		263,008	263,008	
134 未休假加班費		263,008	263,008	
15 獎金		3,352,948	3,352,948	
151 考績獎金		1,597,275	1,597,275	
152 年終獎金		1,755,673	1,755,673	
16 退休及卹償金		2,643,209	2,643,209	
161 職員退休及離職金		2,388,081	2,388,081	
162 工員退休及離職金		255,128	255,128	
18 福利費		934,843	934,843	
181 分擔員工保險費		854,243	854,243	
18Y 其他福利費		80,600	80,600	
2 服務費用	502,000	223,714	-278,286	-55.44
21 水電費		48,398	48,398	
212 工作場所電費		42,254	42,254	
214 工作場所水費		6,144	6,144	
22 郵電費		6,105	6,105	
221 郵費		382	382	
222 電話費		5,723	5,723	
23 旅運費		35,457	35,457	
231 國內旅費		35,457	35,457	

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115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	%
25 修理保養及保固費		18,000	18,000	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
27 一般服務費		11,200	11,200	
27F 體育活動費		11,200	11,200	
28 專業服務費		65,250	65,250	
28Y 其他專業服務費		65,250	65,250	
29 公共關係費		39,304	39,304	
291 公共關係費		39,304	39,304	
3 材料及用品費	167,000	114,443	-52,557	-31.47
32 用品消耗		114,443	114,443	
321 辦公（事務）用品		114,443	114,443	
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	24,285,000	17,910,251	-6,374,749	-26.25

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 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	20,064,358	220,000	20,284,358	收入
財產收入	74,564		74,564	財產收益
政府撥入收入	19,989,794		19,989,794	政府撥入收入
其他收入		220,000	220,000	其他收入
基金用途	17,910,251	757,244	18,667,495	支出
用人費用	17,566,094		17,566,094	人事支出
服務費用	223,714	120,443	344,157	業務支出
材料及用品費	114,443	-114,443		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,116	1,116	財產損失
		756,128	756,128	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,154,107	-537,244	1,616,863	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,878,425	4,504,791	10,383,216	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		846,749	846,749	淨資產調整數
期末基金餘額	8,032,532	4,814,296	12,846,828	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉沙坑國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
8,012,532	8,012,532	0	