

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	49,749,000	4,326,175	5,024,000	-697,825	-13.89	47,943,633	49,743,000	-1,799,367	-3.62
財產收入	255,000	108,308	251,000	-142,692	-56.85	235,598	251,000	-15,402	-6.14
租金收入	236,000	108,308	236,000	-127,692	-54.11	235,598	236,000	-402	-0.17
利息收入	4,000								
其他財產收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	49,492,000	4,217,867	4,773,000	-555,133	-11.63	47,708,035	49,492,000	-1,783,965	-3.60
公庫撥款收入	49,492,000	4,217,867	4,773,000	-555,133	-11.63	47,708,035	49,492,000	-1,783,965	-3.60
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	52,526,000	6,167,659	7,807,000	-1,639,341	-21.00	45,532,557	52,526,000	-6,993,443	-13.31
國民教育計畫	52,376,000	6,167,659	7,771,000	-1,603,341	-20.63	45,442,257	52,376,000	-6,933,743	-13.24
其他	52,376,000	6,167,659	7,771,000	-1,603,341	-20.63	45,442,257	52,376,000	-6,933,743	-13.24
建築及設備計畫	150,000		36,000	-36,000	-100.00	90,300	150,000	-59,700	-39.80
購建固定資產	150,000		36,000	-36,000	-100.00	90,300	150,000	-59,700	-39.80
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	-1,841,484	-2,783,000	941,516	-33.83	2,411,076	-2,783,000	5,194,076	-186.64
期初基金餘額	3,084,837					5,025,124	3,084,837	1,940,287	62.90
解繳公庫									
期末基金餘額	307,837					7,436,200	301,837	7,134,363	2,363.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

平衡表

中華民國114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	81,183,912	100.00	負 債	2	3,716,348	4.58
流動資產	11	11,152,548	13.74	流動負債	21	3,449,778	4.25
現金	1101	11,152,548	13.74	應付款項	2102	3,449,778	4.25
銀行存款	110102	11,152,548	13.74	應付代收款	210203	3,449,778	4.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,436,200	9.16	其他負債	28	266,570	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,716,348	4.58	什項負債	2801	266,570	0.33
固定資產	14	70,031,364	86.26	存入保證金	280104	266,570	0.33
土地	1401	18,636,488	22.96	淨資產	3	77,467,564	95.42
土地	140101	18,636,488	22.96	淨資產	31	77,467,564	95.42
土地改良物	1402	966,599	1.19	淨資產	3101	77,467,564	95.42
土地改良物	140201	3,858,225	4.75	累積餘額	310101	76,592,681	94.34
累計折舊-土地改良物	140202	-2,891,626	-3.56	本期賸餘	310102	874,883	1.08
房屋建築及設備	1404	42,746,521	52.65	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,368,185	102.69	合計：		81,183,912	

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,621,664	-50.04				
機械及設備	1405	3,010,833	3.71				
機械及設備	140501	12,794,251	15.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,783,418	-12.05				
交通及運輸設備	1406	87,739	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,895,285	-2.33				
雜項設備	1407	4,583,184	5.65				
雜項設備	140701	9,074,636	11.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,491,452	-5.53				
合計：		81,183,912					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,376,175	49,030,371
財產收益	108,308	303,096
財產孳息收入	108,308	235,598
其他財產收入		67,498
政府撥入收入	4,217,867	47,708,035
公庫撥款收入	4,217,867	47,708,035
其他收入	50,000	1,019,240
雜項收入	50,000	1,019,240
支出	6,411,355	48,155,488
人事支出	6,020,037	44,396,961
人事支出	6,020,037	44,396,961
業務支出	147,622	1,045,296
業務支出	147,622	1,045,296
折舊、折耗及攤銷	243,696	2,713,231
固定資產折舊	243,696	2,713,231
本期賸餘（短絀）	-2,035,180	874,883
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		77,467,564

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				6,167,659	7,771,000	-1,603,341	-20.63
		累計數				45,442,257	52,376,000	-6,933,743	-13.24
建築及設備計畫		本月數				0	36,000	-36,000	-100.00
		累計數				90,300	150,000	-59,700	-39.80

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	128,537,771	56,970,214	1,267,338	90,300	2,713,231	70,031,364
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488					18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,731,261			160,365	966,599
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	374,890		1,286,936	42,746,521
機械及設備	12,061,501	8,879,164	823,050	90,300	904,254	3,010,833
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			23,995	87,739
雜項設備	9,005,238	4,153,771	69,398		337,681	4,583,184
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 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：

02574-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02574-2

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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		150,000			150,000	150,000	90,300		90,300	60.20	-59,700	-39.80		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	50,768,000	44,396,961	-6,371,039	-12.55
11 正式員額薪資		26,839,594	26,839,594	
113 職員薪金		26,036,374	26,036,374	
114 工員工資		803,220	803,220	
12 聘僱及兼職人員薪資		93,888	93,888	
124 兼職人員酬金		93,888	93,888	
13 加(夜)班費		559,600	559,600	
134 未休假加班費		559,600	559,600	
15 獎金		7,458,492	7,458,492	
151 考績獎金		4,035,660	4,035,660	
152 年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16 退休及卹償金		6,283,375	6,283,375	
161 職員退休及離職金		6,105,762	6,105,762	
162 工員退休及離職金		177,613	177,613	
18 福利費		3,162,012	3,162,012	
181 分擔員工保險費		2,543,371	2,543,371	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		609,641	609,641	
2 服務費用	1,438,000	958,865	-479,135	-33.32
21 水電費		39,344	39,344	
212 工作場所電費		23,440	23,440	
214 工作場所水費		15,904	15,904	
22 郵電費		15,704	15,704	
222 電話費		15,704	15,704	
23 旅運費		15,028	15,028	
231 國內旅費		15,028	15,028	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
24	印刷裝訂與廣告費		37,526	37,526	
241	印刷及裝訂費		37,526	37,526	
25	修理保養及保固費		164,105	164,105	
252	一般房屋修護費		34,550	34,550	
255	機械及設備修護費		82,355	82,355	
257	雜項設備修護費		47,200	47,200	
27	一般服務費		550,814	550,814	
27D	計時與計件人員酬金		513,814	513,814	
27F	體育活動費		37,000	37,000	
28	專業服務費		98,329	98,329	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		21,550	21,550	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		71,979	71,979	
29	公共關係費		38,015	38,015	
291	公共關係費		38,015	38,015	
3	材料及用品費	137,000	86,431	-50,569	-36.91
31	使用材料費		3,615	3,615	
312	燃料		3,615	3,615	
32	用品消耗		82,816	82,816	
321	辦公（事務）用品		50,034	50,034	
323	農業與園藝用品及環境美化費		32,782	32,782	
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	150,000	90,300	-59,700	-39.80
51	購建固定資產	150,000	90,300	-59,700	-39.80
513	擴充改良房屋建築及設備	70,000		-70,000	-100.00
514	購置機械及設備	80,000	90,300	10,300	12.88
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	47,943,633	1,086,738	49,030,371	收入
財產收入	235,598	67,498	303,096	財產收益
政府撥入收入	47,708,035		47,708,035	政府撥入收入
其他收入		1,019,240	1,019,240	其他收入
基金用途	45,532,557	2,622,931	48,155,488	支出
用人費用	44,396,961		44,396,961	人事支出
服務費用	958,865	86,431	1,045,296	業務支出
材料及用品費	86,431	-86,431		
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	90,300	-90,300		
		2,713,231	2,713,231	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,411,076	-1,536,193	874,883	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,025,124	71,567,557	76,592,681	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,436,200	70,031,364	77,467,564	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
7,436,200	7,436,200	0	