

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 113 年 7 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	51,566,000		12,102,000	-12,102,000	-100.00	48,166,269	48,743,000	-576,731	-1.18
財產收入	253,000		123,000	-123,000	-100.00	135,399	133,000	2,399	1.80
租金收入	235,000		118,000	-118,000	-100.00	129,978	118,000	11,978	10.15
利息收入	3,000					2,121	2,000	121	6.05
其他財產收入	15,000		5,000	-5,000	-100.00	3,300	13,000	-9,700	-74.62
政府撥入收入	51,311,000		11,979,000	-11,979,000	-100.00	48,029,491	48,610,000	-580,509	-1.19
公庫撥款收入	51,311,000		11,979,000	-11,979,000	-100.00	48,029,491	48,610,000	-580,509	-1.19
其他收入	2,000					1,379		1,379	
雜項收入	2,000					1,379		1,379	
基金用途	51,566,000	3,463,913	12,091,000	-8,627,087	-71.35	27,761,630	48,741,000	-20,979,370	-43.04
國民教育計畫	51,383,000	3,463,913	12,025,000	-8,561,087	-71.19	27,761,630	48,675,000	-20,913,370	-42.97
其他	51,383,000	3,463,913	12,025,000	-8,561,087	-71.19	27,761,630	48,675,000	-20,913,370	-42.97
建築及設備計畫	183,000		66,000	-66,000	-100.00		66,000	-66,000	-100.00
購建固定資產	183,000		66,000	-66,000	-100.00		66,000	-66,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-3,463,913	11,000	-3,474,913	-31,590.12	20,404,639	2,000	20,402,639	1,020,131.95
期初基金餘額	5,518,421					3,084,837	5,518,421	-2,433,584	-44.10
解繳公庫									
期末基金餘額	5,518,421					23,489,476	5,520,421	17,969,055	325.50

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113年7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	98,587,150	100.00	負債	2	2,815,755	2.86
流動資產	11	26,305,231	26.68	流動負債	21	2,771,525	2.81
現金	1101	26,227,846	26.60	應付款項	2102	2,771,525	2.81
銀行存款	110102	26,227,846	26.60	應付代收款	210203	2,771,525	2.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,412,091	23.75	其他負債	28	44,230	0.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,815,755	2.86	什項負債	2801	44,230	0.04
預付款項	1108	77,385	0.08	存入保證金	280104	44,230	0.04
預付費用	110804	77,385	0.08	淨資產	3	95,771,395	97.14
預付費用-預算類	110804-1	77,385	0.08	淨資產	31	95,771,395	97.14
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	95,771,395	97.14
固定資產	14	72,281,919	73.32	累積餘額	310101	73,332,267	74.38
土地	1401	18,636,488	18.90	本期賸餘	310102	20,833,636	21.13
土地	140101	18,636,488	18.90	淨資產調整數	310104	1,605,492	2.00
土地改良物	1402	1,207,145	1.22	合計：		98,587,150	
土地改良物	140201	3,858,225	3.91				

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113年7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	-2,651,080	-2.69				
房屋建築及設備	1404	43,977,254	44.61				
房屋建築及設備	140401	82,728,635	83.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,751,381	-39.31				
機械及設備	1405	3,392,584	3.44				
機械及設備	140501	12,313,714	12.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,921,130	-9.05				
交通及運輸設備	1406	130,774	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,852,250	-1.88				
雜項設備	1407	4,937,674	5.01				
雜項設備	140701	8,971,738	9.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,034,064	-4.09				
合計：		98,587,150					

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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益		51,097,427
財產孳息收入		135,399
其他財產收入		132,099
政府撥入收入		3,300
公庫撥款收入		48,029,491
其他收入		48,029,491
雜項收入		2,932,537
支出		2,932,537
人事支出	3,718,334	30,263,791
人事支出	3,333,049	27,113,879
業務支出	3,333,049	27,113,879
業務支出	130,864	647,751
財產損失	130,864	647,751
財產交易損失		3,163
折舊、折耗及攤銷		3,163
固定資產折舊	254,421	2,498,998
本期賸餘（短絀）	254,421	2,498,998
期初淨資產	-3,718,334	20,833,636
解繳公庫		73,332,267
淨資產調整數		
期末淨資產	125,000	1,605,492
		95,771,395

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 113 年 7 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				3,463,913	12,025,000	-8,561,087	-71.19
		累計數				27,761,630	48,675,000	-20,913,370	-42.97
建築及設備計畫		本月數				0	66,000	-66,000	-100.00
		累計數				0	66,000	-66,000	-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

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	124,276,258	54,028,828	4,536,650	321,084	2,181,077	72,281,919
非理財目的之長期投資						
土地	17,155,996		1,480,492			18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,538,821			112,259	1,207,145
房屋及建築	80,492,251	37,288,543	2,236,384		1,462,838	43,977,254
機械及設備	11,658,090	8,364,923	748,354	92,730	556,207	3,392,584
交通及運輸設備	1,983,024	1,801,833			50,417	130,774
雜項設備	9,128,672	4,034,708	71,420	228,354	-644	4,937,674
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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 113 年 7 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		183,000			183,000	66,000					-66,000	-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

各項費用彙計表
中華民國113年7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	49,814,000	27,113,879	-22,700,121	-45.57	
11 正式員額薪資		17,166,070	17,166,070		
113 職員薪金		16,670,050	16,670,050		
114 工員工資		496,020	496,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		89,721	89,721		
124 兼職人員酬金		89,721	89,721		
15 獎金		3,833,717	3,833,717		
151 考績獎金		468,075	468,075		
152 年終獎金		3,365,642	3,365,642		
16 退休及卹償金		4,179,713	4,179,713		
161 職員退休及離職金		4,035,304	4,035,304		
162 工員退休及離職金		144,409	144,409		
18 福利費		1,844,658	1,844,658		
181 分擔員工保險費		1,658,158	1,658,158		
183 傷病醫藥費		13,500	13,500		
18Y 其他福利費		173,000	173,000		
2 服務費用		1,339,000	550,314	-788,686	-58.90
21 水電費			117,165	117,165	
212 工作場所電費	107,946		107,946		
214 工作場所水費	9,219		9,219		
22 郵電費	9,645		9,645		
222 電話費	9,645		9,645		
23 旅運費	13,040		13,040		
231 國內旅費	13,040		13,040		
25 修理保養及保固費	75,790		75,790		
252 一般房屋修護費	13,900		13,900		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

各項費用彙計表
中華民國113年7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	%
255 機械及設備修護費		38,400	38,400	
257 雜項設備修護費		23,490	23,490	
27 一般服務費		318,624	318,624	
27D 計時與計件人員酬金		286,224	286,224	
27F 體育活動費		32,400	32,400	
28 專業服務費		16,050	16,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,200	6,200	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		5,050	5,050	
3 材料及用品費	191,000	94,437	-96,563	-50.56
31 使用材料費		1,837	1,837	
312 燃料		1,837	1,837	
32 用品消耗		92,600	92,600	
321 辦公(事務)用品		91,120	91,120	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,480	1,480	
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	183,000		-183,000	-100.00
51 購建固定資產	183,000		-183,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	127,000		-127,000	-100.00
514 購置機械及設備	56,000		-56,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	3,000	-4,000	-57.14
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合計	51,566,000	27,761,630	-23,804,370	-46.16

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 113 年 1 月 1 日 至 7 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	48,166,269	2,931,158	51,097,427	收入
財產收入	135,399		135,399	財產收益
政府撥入收入	48,029,491		48,029,491	政府撥入收入
其他收入	1,379	2,931,158	2,932,537	其他收入
基金用途	27,761,630	2,502,161	30,263,791	支出
用人費用	27,113,879		27,113,879	人事支出
服務費用	550,314	97,437	647,751	業務支出
材料及用品費	94,437	-94,437		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		3,163	3,163	財產損失
		2,498,998	2,498,998	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,404,639	428,997	20,833,636	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,084,837	70,247,430	73,332,267	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,605,492	1,605,492	淨資產調整數
期末基金餘額	23,489,476	72,281,919	95,771,395	期末淨資產

註：