

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 8 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					48,166,269	48,743,000	-576,731	-1.18
財產收入	253,000					135,399	133,000	2,399	1.80
租金收入	235,000					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					3,300 ✓	13,000	-9,700	-74.62
政府撥入收入	51,311,000					48,029,491	48,610,000	-580,509	-1.19
公庫撥款收入	51,311,000					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	3,632,374		3,632,374		31,394,004	48,741,000	-17,346,996	-35.59
國民教育計畫	51,383,000	3,632,374		3,632,374		31,394,004	48,675,000	-17,280,996	-35.50
其他	51,383,000	3,632,374		3,632,374		31,394,004	48,675,000	-17,280,996	-35.50
建築及設備計畫	183,000						66,000	-66,000	-100.00
購建固定資產	183,000						66,000	-66,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-3,632,374		-3,632,374		16,772,265	2,000	16,770,265	838,513.25
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					19,857,102	5,520,421	14,336,681	259.70

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8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	94,728,943	100.00	負債	2	2,778,649	2.93
流動資產	11	22,635,751	23.90	流動負債	21	2,664,419	2.81
現金	1101	22,558,366	23.81	應付款項	2102	2,664,419	2.81
銀行存款	110102	22,558,366	23.81	應付代收款	210203	2,664,419	2.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,779,717	20.88	其他負債	28	114,230	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,778,649	2.93	什項負債	2801	114,230	0.12
預付款項	1108	77,385	0.08	存入保證金	280104	114,230	0.12
預付費用	110804	77,385	0.08	淨資產	3	91,950,294	97.07
預付費用-預算類	110804-1	77,385	0.08	淨資產	31	91,950,294	97.07
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	91,950,294	97.07
固定資產	14	72,093,192	76.10	累積餘額	310101	73,332,267	77.41
土地	1401	18,636,488	19.67	本期賸餘	310102	17,012,535	17.96
土地	140101	18,636,488	19.67	淨資產調整數	310104	1,605,492	2.00
土地改良物	1402	1,191,110	1.26	合計：		94,728,943	
土地改良物	140201	3,858,225	4.07				

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8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	-2,667,115	-2.82				
房屋建築及設備	1404	43,942,300	46.39				
房屋建築及設備	140401	82,796,295	87.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,853,995	-41.02				
機械及設備	1405	3,293,111	3.48				
機械及設備	140501	12,313,714	13.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,020,603	-9.52				
交通及運輸設備	1406	125,349	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,857,675	-1.96				
雜項設備	1407	4,904,834	5.18				
雜項設備	140701	8,971,738	9.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,066,904	-4.29				
合計：		94,728,943					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	67,660	51,165,087
財產收益		135,399
財產孳息收入		132,099
其他財產收入		3,300
政府撥入收入		48,029,491
公庫撥款收入		48,029,491
其他收入	67,660	3,000,197
雜項收入	67,660	3,000,197
支出	3,888,761	34,152,552
人事支出	3,577,839	30,691,718
人事支出	3,577,839	30,691,718
業務支出	54,535	702,286
業務支出	54,535	702,286
財產損失		3,163
財產交易損失		3,163
折舊、折耗及攤銷	256,387	2,755,385
固定資產折舊	256,387	2,755,385
本期賸餘（短絀）	-3,821,101	17,012,535
期初淨資產		73,332,267
解繳公庫		
淨資產調整數		1,605,492
期末淨資產		91,950,294

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 8 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				3,632,374	0	3,632,374	0.00
		累計數				31,394,004	48,675,000	-17,280,996	-35.50
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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	4,604,310	321,084	2,437,464	72,093,192
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			128,294	1,191,110
房屋及建築	80,492,251	37,288,543	2,304,044		1,565,452	43,942,300
機械及設備	11,658,090	8,364,923	748,354	92,730	655,680	3,293,111
交通及運輸設備	1,983,024	1,801,833			55,842	125,349
雜項設備	9,128,672	4,034,708	71,420	228,354	32,196	4,904,834
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 8 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

02574-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 8 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
	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8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	30,691,718	-19,122,282	-38.39
11 正式員額薪資		19,288,904	19,288,904	
113 職員薪金		18,722,024	18,722,024	
114 工員工資		566,880	566,880	
12 聘僱及兼職人員薪資		93,221	93,221	
124 兼職人員酬金		93,221	93,221	
13 加(夜)班費		600,624	600,624	
134 未休假加班費		600,624	600,624	
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		4,758,027	4,758,027	
161 職員退休及離職金		4,613,618	4,613,618	
162 工員退休及離職金		144,409	144,409	
18 福利費		2,117,225	2,117,225	
181 分擔員工保險費		1,847,968	1,847,968	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		251,257	251,257	
2 服務費用	1,339,000	598,249	-740,751	-55.32
21 水電費		124,275	124,275	
212 工作場所電費		114,035	114,035	
214 工作場所水費		10,240	10,240	
22 郵電費		11,016	11,016	
222 電話費		11,016	11,016	
23 旅運費		13,040	13,040	
231 國內旅費		13,040	13,040	

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8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		75,790	75,790	
252 一般房屋修護費		13,900	13,900	
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		358,078	358,078	
27D 計時與計件人員酬金		325,678	325,678	
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	101,037	-89,963	-47.10
31 使用材料費		2,707	2,707	
312 燃料		2,707	2,707	
32 用品消耗		98,330	98,330	
321 辦公(事務)用品		96,850	96,850	
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	

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8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	%
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合計	51,566,000	31,394,004	-20,171,996	-39.12

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 8 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	2,998,818	51,165,087	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	2,998,818	3,000,197	其他收入
基金用途	31,394,004	2,758,548	34,152,552	支出
用人費用	30,691,718		30,691,718	人事支出
服務費用	598,249	104,037	702,286	業務支出
材料及用品費	101,037	-101,037		
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
		2,755,385	2,755,385	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,772,265	240,270	17,012,535	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	19,857,102	72,093,192	91,950,294	期末淨資產

註：