

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 2 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					22,656,000	22,937,000	-281,000	-1.23
財產收入	255,000								
租金收入	236,000								
利息收入	4,000								
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	49,492,000					22,656,000	22,937,000	-281,000	-1.23
公庫撥款收入	49,492,000					22,656,000	22,937,000	-281,000	-1.23
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	52,526,000	3,351,233		3,351,233		12,995,962	22,937,000	-9,941,038	-43.34
國民教育計畫	52,376,000	3,351,233		3,351,233		12,995,962	22,899,000	-9,903,038	-43.25
其他	52,376,000	3,351,233		3,351,233		12,995,962	22,899,000	-9,903,038	-43.25
建築及設備計畫	150,000						38,000	-38,000	-100.00
購建固定資產	150,000						38,000	-38,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	-3,351,233		-3,351,233		9,660,038		9,660,038	
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					14,685,162	3,084,837	11,600,325	376.04

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2月28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	89,049,600	100.00	負 債	2	3,217,306	3.61
流動資產	11	17,902,468	20.10	流動負債	21	3,103,076	3.48
現金	1101	17,902,468	20.10	應付款項	2102	3,103,076	3.48
銀行存款	110102	17,902,468	20.10	應付代收款	210203	3,103,076	3.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,685,162	16.49	其他負債	28	114,230	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,217,306	3.61	什項負債	2801	114,230	0.13
固定資產	14	71,147,132	79.90	存入保證金	280104	114,230	0.13
土地	1401	18,636,488	20.93	淨資產	3	85,832,294	96.39
土地	140101	18,636,488	20.93	淨資產	31	85,832,294	96.39
土地改良物	1402	1,094,891	1.23	淨資產	3101	85,832,294	96.39
土地改良物	140201	3,858,225	4.33	累積餘額	310101	76,592,681	86.01
累計折舊-土地改良物	140202	-2,763,334	-3.10	本期賸餘	310102	9,239,613	10.38
房屋建築及設備	1404	43,511,621	48.86	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,052,295	93.27	合計：		89,049,600	

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2月28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	-39,540,674	-44.40				
機械及設備	1405	3,003,877	3.37				
機械及設備	140501	12,061,501	13.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,057,624	-10.17				
交通及運輸設備	1406	106,935	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,876,089	-2.11				
雜項設備	1407	4,793,320	5.38				
雜項設備	140701	9,013,736	10.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,220,416	-4.74				
合計：		89,049,600					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	59,000	22,723,498
財產收益	59,000	67,498
其他財產收入	59,000	67,498
政府撥入收入		22,656,000
公庫撥款收入		22,656,000
支出	3,595,654	13,483,885
人事支出	3,243,709	12,739,353
人事支出	3,243,709	12,739,353
業務支出	107,524	256,609
業務支出	107,524	256,609
折舊、折耗及攤銷	244,421	487,923
固定資產折舊	244,421	487,923
本期賸餘（短絀）	-3,536,654	9,239,613
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		85,832,294

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 114 年 2 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				3,351,233	0	3,351,233	0.00
		累計數				12,995,962	22,899,000	-9,903,038	-43.25
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	38,000	-38,000	-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 114 年 2 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	67,498		487,923	71,147,132
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			32,073	1,094,891
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	59,000		205,946	43,511,621
機械及設備	12,061,501	8,879,164			178,460	3,003,877
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			4,799	106,935
雜項設備	9,005,238	4,153,771	8,498		66,645	4,793,320
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 2 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

02574-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 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		150,000			150,000	38,000					-38,000	-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114年2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	12,739,353	-38,028,647	-74.91
11	正式員額薪資		7,202,917	7,202,917	
113	職員薪金		6,990,337	6,990,337	
114	工員工資		212,580	212,580	
12	聘僱及兼職人員薪資		23,136	23,136	
124	兼職人員酬金		23,136	23,136	
15	獎金		3,422,832	3,422,832	
152	年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16	退休及卹償金		1,419,877	1,419,877	
161	職員退休及離職金		1,375,500	1,375,500	
162	工員退休及離職金		44,377	44,377	
18	福利費		670,591	670,591	
181	分擔員工保險費		651,391	651,391	
18Y	其他福利費		19,200	19,200	
2	服務費用	1,438,000	254,362	-1,183,638	-82.31
21	水電費		21,585	21,585	
212	工作場所電費		18,393	18,393	
214	工作場所水費		3,192	3,192	
22	郵電費		2,700	2,700	
222	電話費		2,700	2,700	
23	旅運費		1,598	1,598	
231	國內旅費		1,598	1,598	
24	印刷裝訂與廣告費		5,659	5,659	
241	印刷及裝訂費		5,659	5,659	
25	修理保養及保固費		14,400	14,400	
255	機械及設備修護費		14,400	14,400	

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2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	%
27 一般服務費		205,080	205,080	
27D 計時與計件人員酬金		168,080	168,080	
27F 體育活動費		37,000	37,000	
29 公共關係費		3,340	3,340	
291 公共關係費		3,340	3,340	
3 材料及用品費	137,000	2,247	-134,753	-98.36
31 使用材料費		584	584	
312 燃料		584	584	
32 用品消耗		1,663	1,663	
321 辦公（事務）用品		1,498	1,498	
323 農業與園藝用品及環境美化費		165	165	
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		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
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		-80,000	-100.00
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
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合 計	52,526,000	12,995,962	-39,530,038	-75.26

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 2 月 28 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	22,656,000	67,498	22,723,498	收入
財產收入		67,498	67,498	財產收益
政府撥入收入	22,656,000		22,656,000	政府撥入收入
基金用途	12,995,962	487,923	13,483,885	支出
用人費用	12,739,353		12,739,353	人事支出
服務費用	254,362	2,247	256,609	業務支出
材料及用品費	2,247	-2,247		
		487,923	487,923	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,660,038	-420,425	9,239,613	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	14,685,162	71,147,132	85,832,294	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
14,685,162	14,685,162	0	