

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 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	49,749,000		10,891,000	-10,891,000	-100.00	43,617,458	44,719,000	-1,101,542	-2.46
財產收入	255,000					127,290		127,290	
租金收入	236,000					127,290		127,290	
利息收入	4,000								
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	49,492,000		10,891,000	-10,891,000	-100.00	43,490,168	44,719,000	-1,228,832	-2.75
公庫撥款收入	49,492,000		10,891,000	-10,891,000	-100.00	43,490,168	44,719,000	-1,228,832	-2.75
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	52,526,000	3,740,186	10,891,000	-7,150,814	-65.66	28,544,996	44,719,000	-16,174,004	-36.17
國民教育計畫	52,376,000	3,740,186	10,853,000	-7,112,814	-65.54	28,544,996	44,605,000	-16,060,004	-36.00
其他	52,376,000	3,740,186	10,853,000	-7,112,814	-65.54	28,544,996	44,605,000	-16,060,004	-36.00
建築及設備計畫	150,000		38,000	-38,000	-100.00		114,000	-114,000	-100.00
購建固定資產	150,000		38,000	-38,000	-100.00		114,000	-114,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	-3,740,186		-3,740,186		15,072,462		15,072,462	
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					20,097,586	3,084,837	17,012,749	551.50

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114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	93,387,597	100.00	負 債	2	2,561,207	2.74
流動資產	11	22,658,793	24.26	流動負債	21	2,455,977	2.63
現金	1101	22,658,793	24.26	應付款項	2102	2,455,977	2.63
銀行存款	110102	22,658,793	24.26	應付代收款	210203	2,455,977	2.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,097,586	21.52	其他負債	28	105,230	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,561,207	2.74	什項負債	2801	105,230	0.11
固定資產	14	70,728,804	75.74	存入保證金	280104	105,230	0.11
土地	1401	18,636,488	19.96	淨資產	3	90,826,390	97.26
土地	140101	18,636,488	19.96	淨資產	31	90,826,390	97.26
土地改良物	1402	1,014,707	1.09	淨資產	3101	90,826,390	97.26
土地改良物	140201	3,858,225	4.13	累積餘額	310101	76,592,681	82.02
累計折舊-土地改良物	140202	-2,843,518	-3.04	本期賸餘	310102	14,233,709	15.24
房屋建築及設備	1404	43,056,082	46.10	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,368,185	89.27	合計：		93,387,597	

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-房屋建築及設備	140402	-40,312,103	-43.17				
機械及設備	1405	3,240,647	3.47				
機械及設備	140501	12,744,251	13.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,503,604	-10.18				
交通及運輸設備	1406	94,937	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,888,087	-2.02				
雜項設備	1407	4,685,943	5.02				
雜項設備	140701	9,074,636	9.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,388,693	-4.70				
合計：		93,387,597					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	452,050	44,744,496
財產收益		194,788
財產孳息收入		127,290
其他財產收入		67,498
政府撥入收入		43,490,168
公庫撥款收入		43,490,168
其他收入	452,050	1,059,540
雜項收入	452,050	1,059,540
支出	4,015,346	30,510,787
人事支出	3,585,665	27,870,711
人事支出	3,585,665	27,870,711
業務支出	154,521	674,285
業務支出	154,521	674,285
折舊、折耗及攤銷	275,160	1,965,791
固定資產折舊	275,160	1,965,791
本期賸餘（短絀）	-3,563,296	14,233,709
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		90,826,390

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 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				3,740,186	10,853,000	-7,112,814	-65.54
		累計數				28,544,996	44,605,000	-16,060,004	-36.00
建築及設備計畫		本月數				0	38,000	-38,000	-100.00
		累計數				0	114,000	-114,000	-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 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	128,537,771	56,970,214	1,127,038		1,965,791	70,728,804
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			112,257	1,014,707
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	374,890		977,375	43,056,082
機械及設備	12,061,501	8,879,164	682,750		624,440	3,240,647
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			16,797	94,937
雜項設備	9,005,238	4,153,771	69,398		234,922	4,685,943
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 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：

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 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		150,000			150,000	114,000					-114,000	-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	50,768,000	27,870,711	-22,897,289	-45.10
11 正式員額薪資		17,558,142	17,558,142	
113 職員薪金		17,047,002	17,047,002	
114 工員工資		511,140	511,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		90,888	90,888	
124 兼職人員酬金		90,888	90,888	
15 獎金		3,928,692	3,928,692	
151 考績獎金		505,860	505,860	
152 年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16 退休及卹償金		4,160,736	4,160,736	
161 職員退休及離職金		4,046,315	4,046,315	
162 工員退休及離職金		114,421	114,421	
18 福利費		2,132,253	2,132,253	
181 分擔員工保險費		1,688,603	1,688,603	
18Y 其他福利費		443,650	443,650	
2 服務費用	1,438,000	638,427	-799,573	-55.60
21 水電費		32,825	32,825	
212 工作場所電費		23,440	23,440	
214 工作場所水費		9,385	9,385	
22 郵電費		8,338	8,338	
222 電話費		8,338	8,338	
23 旅運費		11,878	11,878	
231 國內旅費		11,878	11,878	
24 印刷裝訂與廣告費		26,229	26,229	
241 印刷及裝訂費		26,229	26,229	
25 修理保養及保固費		76,350	76,350	

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	%
252	一般房屋修護費		7,950	7,950	
255	機械及設備修護費		53,000	53,000	
257	雜項設備修護費		15,400	15,400	
27	一般服務費		370,456	370,456	
27D	計時與計件人員酬金		333,456	333,456	
27F	體育活動費		37,000	37,000	
28	專業服務費		74,336	74,336	
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		47,986	47,986	
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	35,858	-101,142	-73.83
31	使用材料費		1,768	1,768	
312	燃料		1,768	1,768	
32	用品消耗		34,090	34,090	
321	辦公（事務）用品		13,142	13,142	
323	農業與園藝用品及環境美化費		20,948	20,948	
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	28,544,996	-23,981,004	-45.66

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	43,617,458	1,127,038	44,744,496	收入
財產收入	127,290	67,498	194,788	財產收益
政府撥入收入	43,490,168		43,490,168	政府撥入收入
其他收入		1,059,540	1,059,540	其他收入
基金用途	28,544,996	1,965,791	30,510,787	支出
用人費用	27,870,711		27,870,711	人事支出
服務費用	638,427	35,858	674,285	業務支出
材料及用品費	35,858	-35,858		
		1,965,791	1,965,791	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,072,462	-838,753	14,233,709	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	20,097,586	70,728,804	90,826,390	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
20,097,586	20,097,586	0	