

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 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	49,749,000					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					43,490,168	44,719,000	-1,228,832	-2.75
公庫撥款收入	49,492,000					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	4,008,684		4,008,684		32,553,680	44,719,000	-12,165,320	-27.20
國民教育計畫	52,376,000	3,918,384		3,918,384		32,463,380	44,605,000	-12,141,620	-27.22
其他	52,376,000	3,918,384		3,918,384		32,463,380	44,605,000	-12,141,620	-27.22
建築及設備計畫	150,000	90,300		90,300		90,300	114,000	-23,700	-20.79
購建固定資產	150,000	90,300		90,300		90,300	114,000	-23,700	-20.79
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	-4,008,684		-4,008,684		11,063,778		11,063,778	
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					16,088,902	3,084,837	13,004,065	421.55

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	89,437,559	100.00	負債	2	2,872,497	3.21
流動資產	11	18,961,399	21.20	流動負債	21	2,752,267	3.08
現金	1101	18,961,399	21.20	應付款項	2102	2,752,267	3.08
銀行存款	110102	18,961,399	21.20	應付代收款	210203	2,752,267	3.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,088,902	17.99	其他負債	28	120,230	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,872,497	3.21	什項負債	2801	120,230	0.13
固定資產	14	70,476,160	78.80	存入保證金	280104	120,230	0.13
土地	1401	18,636,488	20.84	淨資產	3	86,565,062	96.79
土地	140101	18,636,488	20.84	淨資產	31	86,565,062	96.79
土地改良物	1402	998,672	1.12	淨資產	3101	86,565,062	96.79
土地改良物	140201	3,858,225	4.31	累積餘額	310101	76,592,681	85.64
累計折舊-土地改良物	140202	-2,859,553	-3.20	本期賸餘	310102	9,972,381	11.15
房屋建築及設備	1404	42,952,895	48.03	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,368,185	93.21	合計：		89,437,559	

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-房屋建築及設備	140402	-40,415,290	-45.19				
機械及設備	1405	3,144,142	3.52				
機械及設備	140501	12,744,251	14.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,600,109	-10.73				
交通及運輸設備	1406	92,538	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,890,486	-2.11				
雜項設備	1407	4,651,425	5.20				
雜項設備	140701	9,074,636	10.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,423,211	-4.95				
合計：		89,437,559					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-90,300	44,654,196
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	-90,300	969,240
雜項收入	-90,300	969,240
支出	4,171,028	34,681,815
人事支出	3,815,122	31,685,833
人事支出	3,815,122	31,685,833
業務支出	103,262	777,547
業務支出	103,262	777,547
折舊、折耗及攤銷	252,644	2,218,435
固定資產折舊	252,644	2,218,435
本期賸餘（短絀）	-4,261,328	9,972,381
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		86,565,062

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 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				3,918,384	0	3,918,384	0.00
		累計數				32,463,380	44,605,000	-12,141,620	-27.22
建築及設備計畫		本月數				90,300	0	90,300	0.00
		累計數				90,300	114,000	-23,700	-20.79

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 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		
<b>資產</b>	128,537,771	56,970,214	1,217,338	90,300	2,218,435	70,476,160
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			128,292	998,672
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	374,890		1,080,562	42,952,895
機械及設備	12,061,501	8,879,164	773,050	90,300	720,945	3,144,142
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			19,196	92,538
雜項設備	9,005,238	4,153,771	69,398		269,440	4,651,425
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 114 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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 8 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	90,300		90,300	79.21	-23,700	-20.79		

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	50,768,000	31,685,833	-19,082,167	-37.59
11 正式員額薪資		19,782,906	19,782,906	
113 職員薪金		19,198,746	19,198,746	
114 工員工資		584,160	584,160	
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	
13 加(夜)班費		559,600	559,600	
134 未休假加班費		559,600	559,600	
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		4,871,496	4,871,496	
161 職員退休及離職金		4,741,463	4,741,463	
162 工員退休及離職金		130,033	130,033	
18 福利費		2,452,251	2,452,251	
181 分擔員工保險費		1,901,410	1,901,410	
18Y 其他福利費		550,841	550,841	
2 服務費用	1,438,000	710,970	-727,030	-50.56
21 水電費		36,987	36,987	
212 工作場所電費		23,440	23,440	
214 工作場所水費		13,547	13,547	
22 郵電費		11,031	11,031	
222 電話費		11,031	11,031	
23 旅運費		14,309	14,309	
231 國內旅費		14,309	14,309	
24 印刷裝訂與廣告費		34,042	34,042	

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	%
241 印刷及裝訂費		34,042	34,042	
25 修理保養及保固費		83,385	83,385	
252 一般房屋修護費		7,950	7,950	
255 機械及設備修護費		60,035	60,035	
257 雜項設備修護費		15,400	15,400	
27 一般服務費		411,305	411,305	
27D 計時與計件人員酬金		374,305	374,305	
27F 體育活動費		37,000	37,000	
28 專業服務費		81,896	81,896	
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		55,546	55,546	
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	66,577	-70,423	-51.40
31 使用材料費		2,515	2,515	
312 燃料		2,515	2,515	
32 用品消耗		64,062	64,062	
321 辦公(事務)用品		43,114	43,114	
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	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
9 其他	32,000		-32,000	-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	%
合 計	52,526,000	32,553,680	-19,972,320	-38.02

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 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	43,617,458	1,036,738	44,654,196	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		969,240	969,240	其他收入
基金用途	32,553,680	2,128,135	34,681,815	支出
用人費用	31,685,833		31,685,833	人事支出
服務費用	710,970	66,577	777,547	業務支出
材料及用品費	66,577	-66,577		
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		
		2,218,435	2,218,435	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,063,778	-1,091,397	9,972,381	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	16,088,902	70,476,160	86,565,062	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
16,088,902	16,088,902	0	