

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 115 年 6 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	52,526,000	15,166,930	3,809,000	11,357,930	298.19	45,859,570	31,207,000	14,652,570	46.95
財產收入	353,000		2,000	-2,000	-100.00	135,710	176,000	-40,290	-22.89
租金收入	334,000					133,841	174,000	-40,159	-23.08
利息收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	1,869	2,000	-131	-6.55
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	52,171,000	15,166,930	3,807,000	11,359,930	298.40	45,723,860	31,031,000	14,692,860	47.35
公庫撥款收入	52,171,000	15,166,930	3,807,000	11,359,930	298.40	45,723,860	31,031,000	14,692,860	47.35
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	54,550,000	3,371,268	3,809,000	-437,732	-11.49	25,191,342	31,207,000	-6,015,658	-19.28
國民教育計畫	54,270,000	3,313,630	3,809,000	-495,370	-13.01	25,097,704	31,067,000	-5,969,296	-19.21
其他	54,270,000	3,313,630	3,809,000	-495,370	-13.01	25,097,704	31,067,000	-5,969,296	-19.21
建築及設備計畫	280,000	57,638		57,638		93,638	140,000	-46,362	-33.12
購建固定資產	280,000	57,638		57,638		93,638	140,000	-46,362	-33.12
本期賸餘(短絀)	-2,024,000	11,795,662		11,795,662		20,668,228		20,668,228	
期初基金餘額	2,248,124					4,779,346	2,248,124	2,531,222	112.59
解繳公庫									
期末基金餘額	224,124					25,447,574	2,248,124	23,199,450	1,031.95

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115年6月30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	101,252,709	100.00	負 債	2	3,740,234	3.69
流動資產	11	29,187,808	28.83	流動負債	21	3,586,317	3.54
現金	1101	29,187,808	28.83	應付款項	2102	3,586,317	3.54
銀行存款	110102	29,187,808	28.83	應付代收款	210203	3,586,317	3.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,447,574	25.13	其他負債	28	153,917	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,740,234	3.69	什項負債	2801	153,917	0.15
固定資產	14	72,064,901	71.17	存入保證金	280104	153,917	0.15
土地	1401	21,460,013	21.19	淨資產	3	97,512,475	96.31
土地	140101	21,460,013	21.19	淨資產	31	97,512,475	96.31
土地改良物	1402	838,307	0.83	淨資產	3101	97,512,475	96.31
土地改良物	140201	3,858,225	3.81	累積餘額	310101	74,321,291	73.40
累計折舊-土地改良物	140202	-3,019,918	-2.98	本期賸餘	310102	20,367,659	20.12
房屋建築及設備	1404	42,820,761	42.29	淨資產調整數	310104	2,823,525	2.79
房屋建築及設備	140401	85,294,506	84.24	合計：		101,252,709	

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115年6月30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	-42,473,745	-41.95				
機械及設備	1405	2,471,034	2.44				
機械及設備	140501	12,959,251	12.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,488,217	-10.36				
交通及運輸設備	1406	68,546	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	1.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,914,478	-1.89				
雜項設備	1407	4,406,240	4.35				
雜項設備	140701	9,170,636	9.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,764,396	-4.71				
合計：		101,252,709					

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115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,166,930	47,893,553
財產收益		135,710
財產孳息收入		135,710
政府撥入收入	15,166,930	45,723,860
公庫撥款收入	15,166,930	45,723,860
其他收入		2,033,983
雜項收入		2,033,983
支出	3,558,721	27,525,894
人事支出	3,169,094	24,412,934
人事支出	3,169,094	24,412,934
業務支出	144,536	682,170
業務支出	144,536	682,170
折舊、折耗及攤銷	245,091	2,428,190
固定資產折舊	245,091	2,428,190
其他支出		2,600
其他支出		2,600
本期賸餘（短絀）	11,608,209	20,367,659
期初淨資產		74,321,291
解繳公庫		
淨資產調整數		2,823,525
期末淨資產		97,512,475

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

02574-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 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				3,313,630	3,809,000	-495,370	-13.01
		累計數				25,097,704	31,067,000	-5,969,296	-19.21
建築及設備計畫		本月數				57,638	0	57,638	0.00
		累計數				93,638	140,000	-46,362	-33.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	129,774,509	60,232,564	4,951,146		2,428,190	72,064,901
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488		2,823,525			21,460,013
土地改良物	3,858,225	2,923,699			96,219	838,307
房屋及建築	83,427,885	40,887,738	1,866,621		1,586,007	42,820,761
機械及設備	12,794,251	9,962,104	165,000		526,113	2,471,034
交通及運輸設備	1,983,024	1,900,084			14,394	68,546
雜項設備	9,074,636	4,558,939	96,000		205,457	4,406,240
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：房屋及建築41,578元財產帳因更正於7月列帳

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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：房屋及建築41,578元財產帳因更正於7月列帳

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02574-9

[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 115 年 6 月份

02574-10

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		280,000			280,000	140,000	93,638		93,638	66.88	-46,362	-33.12		

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年6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	52,555,000	24,412,934	-28,142,066	-53.55
11 正式員額薪資		14,763,928	14,763,928	
113 職員薪金		14,361,101	14,361,101	
114 工員工資		402,827	402,827	
12 聘僱及兼職人員薪資		147,487	147,487	
124 兼職人員酬金		147,487	147,487	
13 加(夜)班費		84,000	84,000	
134 未休假加班費		84,000	84,000	
15 獎金		4,256,434	4,256,434	
151 考績獎金		530,680	530,680	
152 年終獎金		3,698,254	3,698,254	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		3,602,533	3,602,533	
161 職員退休及離職金		3,602,533	3,602,533	
18 福利費		1,558,552	1,558,552	
181 分擔員工保險費		1,398,752	1,398,752	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		155,300	155,300	
2 服務費用	1,551,000	627,233	-923,767	-59.56
21 水電費		79,216	79,216	
212 工作場所電費		68,102	68,102	
214 工作場所水費		11,114	11,114	
22 郵電費		7,622	7,622	
222 電話費		7,622	7,622	
23 旅運費		9,343	9,343	
231 國內旅費		9,343	9,343	

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115年6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	%
24	印刷裝訂與廣告費		26,025	26,025	
241	印刷及裝訂費		26,025	26,025	
25	修理保養及保固費		128,910	128,910	
252	一般房屋修護費		10,200	10,200	
255	機械及設備修護費		48,550	48,550	
257	雜項設備修護費		70,160	70,160	
27	一般服務費		310,822	310,822	
27D	計時與計件人員酬金		292,677	292,677	
27F	體育活動費		18,145	18,145	
28	專業服務費		62,800	62,800	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		20,200	20,200	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		37,800	37,800	
29	公共關係費		2,495	2,495	
291	公共關係費		2,495	2,495	
3	材料及用品費	131,000	52,937	-78,063	-59.59
32	用品消耗		52,937	52,937	
321	辦公(事務)用品		49,657	49,657	
323	農業與園藝用品及環境美化費		3,280	3,280	
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	280,000	93,638	-186,362	-66.56
51	購建固定資產	280,000	93,638	-186,362	-66.56
513	擴充改良房屋建築及設備	100,000	57,638	-42,362	-42.36
514	購置機械及設備	180,000		-180,000	-100.00
516	購置雜項設備		36,000	36,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	2,000	1,000	100.00
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		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115年6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	%
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	32,000	2,600	-29,400	-91.88
91 其他支出		2,600	2,600	
91Y 其他		2,600	2,600	
合計	54,550,000	25,191,342	-29,358,658	-53.82

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	45,859,570	2,033,983	47,893,553	收入
財產收入	135,710		135,710	財產收益
政府撥入收入	45,723,860		45,723,860	政府撥入收入
其他收入		2,033,983	2,033,983	其他收入
基金用途	25,191,342	2,334,552	27,525,894	支出
用人費用	24,412,934		24,412,934	人事支出
服務費用	627,233	54,937	682,170	業務支出
材料及用品費	52,937	-52,937		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
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	93,638	-93,638		
		2,428,190	2,428,190	折舊、折耗及攤銷
其他	2,600		2,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,668,228	-300,569	20,367,659	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,779,346	69,541,945	74,321,291	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,823,525	2,823,525	淨資產調整數
期末基金餘額	25,447,574	72,064,901	97,512,475	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
25,447,574	25,447,574	0	