

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 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	52,526,000	9,464	3,806,000	-3,796,536	-99.75	45,949,034	38,819,000	7,130,034	18.37
財產收入	353,000	9,464		9,464		145,174	176,000	-30,826	-17.51
租金收入	334,000					133,841	174,000	-40,159	-23.08
利息收入	4,000	1,940		1,940		3,809	2,000	1,809	90.45
其他財產收入	15,000	7,524		7,524		7,524		7,524	
政府撥入收入	52,171,000		3,806,000	-3,806,000	-100.00	45,803,860	38,643,000	7,160,860	18.53
公庫撥款收入	52,171,000		3,806,000	-3,806,000	-100.00	45,803,860	38,643,000	7,160,860	18.53
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	54,550,000	992,925	3,806,000	-2,813,075	-73.91	32,568,570	38,819,000	-6,250,430	-16.10
國民教育計畫	54,270,000	992,925	3,806,000	-2,813,075	-73.91	32,474,932	38,679,000	-6,204,068	-16.04
其他	54,270,000	992,925	3,806,000	-2,813,075	-73.91	32,474,932	38,679,000	-6,204,068	-16.04
建築及設備計畫	280,000					93,638	140,000	-46,362	-33.12
購建固定資產	280,000					93,638	140,000	-46,362	-33.12
本期賸餘(短絀)	-2,024,000	-983,461		-983,461		13,380,464		13,380,464	
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					18,159,810	2,248,124	15,911,686	707.78

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	92,989,380	100.00	負 債	2	3,238,544	3.48
流動資產	11	21,398,354	23.01	流動負債	21	3,042,627	3.27
現金	1101	21,398,354	23.01	應付款項	2102	3,042,627	3.27
銀行存款	110102	21,398,354	23.01	應付代收款	210203	3,042,627	3.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,159,810	19.53	其他負債	28	195,917	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,238,544	3.48	什項負債	2801	195,917	0.21
固定資產	14	71,591,026	76.99	存入保證金	280104	195,917	0.21
土地	1401	21,460,013	23.08	淨資產	3	89,750,836	96.52
土地	140101	21,460,013	23.08	淨資產	31	89,750,836	96.52
土地改良物	1402	806,234	0.87	淨資產	3101	89,750,836	96.52
土地改良物	140201	3,858,225	4.15	累積餘額	310101	74,321,291	79.92
累計折舊-土地改良物	140202	-3,051,991	-3.28	本期賸餘	310102	12,606,020	13.56
房屋建築及設備	1404	42,610,285	45.82	淨資產調整數	310104	2,823,525	3.04
房屋建築及設備	140401	85,294,506	91.72	合計：		92,989,380	

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	-42,684,221	-45.90				
機械及設備	1405	2,314,144	2.49				
機械及設備	140501	12,978,541	13.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,664,397	-11.47				
交通及運輸設備	1406	63,748	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,919,276	-2.06				
雜項設備	1407	4,336,602	4.66				
雜項設備	140701	9,170,636	9.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,834,034	-5.20				
合計：		92,989,380					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,754	48,002,307
財產收益	9,464	145,174
財產孳息收入	1,940	137,650
其他財產收入	7,524	7,524
政府撥入收入		45,803,860
公庫撥款收入		45,803,860
其他收入	19,290	2,053,273
雜項收入	19,290	2,053,273
支出	1,241,006	35,396,287
人事支出	949,470	31,594,567
人事支出	949,470	31,594,567
業務支出	43,455	877,765
業務支出	43,455	877,765
折舊、折耗及攤銷	248,081	2,921,355
固定資產折舊	248,081	2,921,355
其他支出		2,600
其他支出		2,600
本期賸餘（短絀）	-1,212,252	12,606,020
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		89,750,836

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 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				992,925	3,806,000	-2,813,075	-73.91
		累計數				32,474,932	38,679,000	-6,204,068	-16.04
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 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	129,774,509	60,232,564	4,970,436		2,921,355	71,591,026
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			128,292	806,234
房屋及建築	83,427,885	40,887,738	1,866,621		1,796,483	42,610,285
機械及設備	12,794,251	9,962,104	184,290		702,293	2,314,144
交通及運輸設備	1,983,024	1,900,084			19,192	63,748
雜項設備	9,074,636	4,558,939	96,000		275,095	4,336,602
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 115 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 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

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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 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 8 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	52,555,000	31,594,567	-20,960,433	-39.88
11	正式員額薪資		19,358,952	19,358,952	
113	職員薪金		18,883,105	18,883,105	
114	工員工資		475,847	475,847	
12	聘僱及兼職人員薪資		203,522	203,522	
124	兼職人員酬金		203,522	203,522	
13	加(夜)班費		612,962	612,962	
134	未休假加班費		612,962	612,962	
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		5,092,417	5,092,417	
161	職員退休及離職金		5,092,417	5,092,417	
18	福利費		2,070,280	2,070,280	
181	分擔員工保險費		1,825,980	1,825,980	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		235,300	235,300	
2	服務費用	1,551,000	822,528	-728,472	-46.97
21	水電費		80,987	80,987	
212	工作場所電費		68,102	68,102	
214	工作場所水費		12,885	12,885	
22	郵電費		8,991	8,991	
222	電話費		8,991	8,991	
23	旅運費		28,858	28,858	
231	國內旅費		28,858	28,858	

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	%
24	印刷裝訂與廣告費		33,041	33,041	
241	印刷及裝訂費		33,041	33,041	
25	修理保養及保固費		157,857	157,857	
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		99,107	99,107	
27	一般服務費		432,379	432,379	
27D	計時與計件人員酬金		386,379	386,379	
27F	體育活動費		46,000	46,000	
28	專業服務費		77,920	77,920	
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		52,920	52,920	
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	53,237	-77,763	-59.36
32	用品消耗		53,237	53,237	
321	辦公(事務)用品		49,957	49,957	
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	%
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	32,568,570	-21,981,430	-40.30

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 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	45,949,034	2,053,273	48,002,307	收入
財產收入	145,174		145,174	財產收益
政府撥入收入	45,803,860		45,803,860	政府撥入收入
其他收入		2,053,273	2,053,273	其他收入
基金用途	32,568,570	2,827,717	35,396,287	支出
用人費用	31,594,567		31,594,567	人事支出
服務費用	822,528	55,237	877,765	業務支出
材料及用品費	53,237	-53,237		
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		
		2,921,355	2,921,355	折舊、折耗及攤銷
其他	2,600		2,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,380,464	-774,444	12,606,020	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	18,159,810	71,591,026	89,750,836	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
18,159,810	18,159,810	0	