

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份      |           |             |         | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |            |             |         |
|-----------|-----|--------------------|------------|-----------|-------------|---------|-----------------------|------------|-------------|---------|
| 名 稱       | 編 號 |                    | 實 際 數      | 預 算 數     | 比 較 增 減 (一) |         | 實 際 數                 | 預 算 數      | 比 較 增 減 (一) |         |
|           |     |                    |            |           | 金 額         | %       |                       |            | 金 額         | %       |
| 基金來源      | 4   | 107,879,000        | 23,077,000 | 7,751,000 | 15,326,000  | 197.73  | 62,285,831            | 46,964,000 | 15,321,831  | 32.62   |
| 財產收入      | 45  | 214,000            |            | 18,000    | -18,000     | -100.00 | 14,000                | 55,000     | -41,000     | -74.55  |
| 利息收入      | 454 | 4,000              |            |           |             |         |                       |            |             |         |
| 其他財產收入    | 45Y | 210,000            |            | 18,000    | -18,000     | -100.00 | 14,000                | 55,000     | -41,000     | -74.55  |
| 政府撥入收入    | 46  | 107,665,000        | 23,077,000 | 7,733,000 | 15,344,000  | 198.42  | 62,253,000            | 46,909,000 | 15,344,000  | 32.71   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 107,665,000        | 23,077,000 | 7,733,000 | 15,344,000  | 198.42  | 62,253,000            | 46,909,000 | 15,344,000  | 32.71   |
| 其他收入      | 4Y  |                    |            |           |             |         | 18,831                |            | 18,831      |         |
| 雜項收入      | 4YY |                    |            |           |             |         | 18,831                |            | 18,831      |         |
| 基金用途      | 5   | 107,879,000        | 8,068,951  | 7,751,000 | 317,951     | 4.10    | 37,981,217            | 46,964,000 | -8,982,783  | -19.13  |
| 國民教育計畫    | 53  | 107,849,000        | 8,068,951  | 7,721,000 | 347,951     | 4.51    | 37,981,217            | 46,934,000 | -8,952,783  | -19.08  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 30,000             |            | 30,000    | -30,000     | -100.00 |                       | 30,000     | -30,000     | -100.00 |
| 購建固定資產    |     | 30,000             |            | 30,000    | -30,000     | -100.00 |                       | 30,000     | -30,000     | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   |                    | 15,008,049 |           | 15,008,049  |         | 24,304,614            |            | 24,304,614  |         |
| 期初基金餘額    | 71  | 6,067,072          |            |           |             |         | 2,294,675             | 6,067,072  | -3,772,397  | -62.18  |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |           |             |         |                       |            |             |         |
| 期末基金餘額    | 73  | 6,067,072          |            |           |             |         | 26,599,289            | 6,067,072  | 20,532,217  | 338.42  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

## 平衡表

中華民國107年4月30日

單位：新臺幣元

| 資產         |        | 金額         | %      | 負債及基金餘額 |      | 金額         | %     |
|------------|--------|------------|--------|---------|------|------------|-------|
| 科目名稱       | 編號     |            |        | 科目名稱    | 編號   |            |       |
| 資產         | 1      | 34,580,067 | 100.00 | 負債      | 2    | 7,980,778  | 23.08 |
| 流動資產       | 11     | 34,580,067 | 100.00 | 流動負債    | 21   | 7,497,294  | 21.68 |
| 現金         | 111    | 34,580,067 | 100.00 | 應付款項    | 212  | 7,497,294  | 21.68 |
| 銀行存款       | 1112   | 34,540,067 | 99.88  | 應付代收款   | 2123 | 7,497,294  | 21.68 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 1112-1 | 26,559,289 | 76.81  | 其他負債    | 22   | 483,484    | 1.40  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 1112-2 | 7,980,778  | 23.08  | 什項負債    | 221  | 483,484    | 1.40  |
| 零用及週轉金     | 1113   | 40,000     | 0.12   | 存入保證金   | 2211 | 483,484    | 1.40  |
| 合計：        |        | 34,580,067 |        | 基金餘額    | 3    | 26,599,289 | 76.92 |
|            |        |            |        | 基金餘額    | 31   | 26,599,289 | 76.92 |
|            |        |            |        | 基金餘額    | 311  | 26,599,289 | 76.92 |
|            |        |            |        | 累積餘額    | 3111 | 2,294,675  | 6.64  |
|            |        |            |        | 本期賸餘    | 3112 | 24,304,614 | 70.29 |
|            |        |            |        | 合計：     |      | 34,580,067 |       |

信託代理與保證資產

2,903,052

信託代理與保證負債

2,903,052

保管有價證券

2,903,052

應付保管有價證券

2,903,052

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目  |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 8,068,951  | 7,721,000  | 347,951    | 4.51    |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 37,981,217 | 46,934,000 | -8,952,783 | -19.08  |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 30,000     | -30,000    | -100.00 |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 30,000     | -30,000    | -100.00 |
| 合 計     |    | 本月數             |       |       |       | 8,068,951  | 7,751,000  | 317,951    | 4.10    |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 37,981,217 | 46,964,000 | -8,982,783 | -19.13  |

**固定項目增減情形表**

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 期 初 餘 額     | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額     | 說 明 | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|------------------|
| 資 產        | 463,000,429 | 326,147     |             | 463,326,576 |     | 326,147          |
| 非理財目的之長期投資 |             |             |             |             |     |                  |
| 土地         | 303,967,538 |             |             | 303,967,538 |     |                  |
| 土地改良物      | 3,427,727   |             |             | 3,427,727   |     |                  |
| 房屋及建築      | 136,645,008 | 198,347     |             | 136,843,355 |     | 198,347          |
| 機械及設備      | 5,319,234   |             |             | 5,319,234   |     |                  |
| 交通及運輸設備    | 3,106,688   |             |             | 3,106,688   |     |                  |
| 雜項設備       | 10,534,234  | 127,800     |             | 10,662,034  |     | 127,800          |
| 購建中固定資產    |             |             |             |             |     |                  |
| 軟體         |             |             |             |             |     |                  |
| 權利         |             |             |             |             |     |                  |
| 遞耗資產       |             |             |             |             |     |                  |
| 其他         |             |             |             |             |     |                  |
| 長期債務       |             |             |             |             |     |                  |
|            |             |             |             |             |     |                  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計     |                 | 實際執行數 |           |    |   | 比較增減(一) |         |             |          |  |
|         |                 |                  |                 |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |  |
| 土地      |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 土地      |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 機械及設備   |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 機械及設備   |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 雜項設備    |                 | 30,000           |                 |     | 30,000 | 30,000          |       |           |    |   |         | -30,000 | -100        |          |  |
| 雜項設備    |                 | 30,000           |                 |     | 30,000 | 30,000          |       |           |    |   |         | -30,000 | -100        |          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |  |
| 總計      |                 | 30,000           |                 |     | 30,000 | 30,000          |       |           |    |   |         | -30,000 | -100        |          |  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表  
中華民國107年4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       | 104,904,000 | 37,410,061 | -67,493,939 | -64.34 |
| 11 正式員額薪資    |             | 19,617,925 | 19,617,925  |        |
| 113 職員薪金     |             | 19,329,741 | 19,329,741  |        |
| 114 工員工資     |             | 288,184    | 288,184     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |             | 1,680,962  | 1,680,962   |        |
| 124 兼職人員酬金   |             | 1,680,962  | 1,680,962   |        |
| 13 超時工作報酬    |             | 131,792    | 131,792     |        |
| 131 加班費      |             | 107,792    | 107,792     |        |
| 132 值班費      |             | 24,000     | 24,000      |        |
| 15 獎金        |             | 8,105,237  | 8,105,237   |        |
| 151 考績獎金     |             | 578,318    | 578,318     |        |
| 152 年終獎金     |             | 7,526,919  | 7,526,919   |        |
| 16 退休及卹償金    |             | 5,794,454  | 5,794,454   |        |
| 161 職員退休及離職金 |             | 5,794,454  | 5,794,454   |        |
| 18 福利費       |             | 2,079,691  | 2,079,691   |        |
| 181 分擔員工保險費  |             | 2,021,491  | 2,021,491   |        |
| 18Y 其他福利費    |             | 58,200     | 58,200      |        |
| 2 服務費用       | 2,287,000   | 380,475    | -1,906,525  | -83.36 |
| 21 水電費       |             | 7,589      | 7,589       |        |
| 214 工作場所水費   |             | 7,589      | 7,589       |        |
| 22 郵電費       |             | 19,554     | 19,554      |        |
| 221 郵費       |             | 6,370      | 6,370       |        |
| 222 電話費      |             | 13,184     | 13,184      |        |
| 23 旅運費       |             | 10,490     | 10,490      |        |
| 231 國內旅費     |             | 10,490     | 10,490      |        |
| 25 修理保養及保固費  |             | 109,574    | 109,574     |        |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表  
中華民國107年4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            |             | 52,950     | 52,950      |         |
| 255 機械及設備修護費           |             | 21,150     | 21,150      |         |
| 256 交通及運輸設備修護費         |             | 8,008      | 8,008       |         |
| 258 其他資產修護費            |             | 27,466     | 27,466      |         |
| 27 一般服務費               |             | 215,797    | 215,797     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金          |             | 215,797    | 215,797     |         |
| 29 公共關係費               |             | 17,471     | 17,471      |         |
| 291 公共關係費              |             | 17,471     | 17,471      |         |
| 3 材料及用品費               | 634,000     | 177,451    | -456,549    | -72.01  |
| 31 使用材料費               |             | 11,350     | 11,350      |         |
| 312 燃料                 |             | 11,350     | 11,350      |         |
| 32 用品消耗                |             | 166,101    | 166,101     |         |
| 321 辦公(事務)用品           |             | 166,101    | 166,101     |         |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 30,000      |            | -30,000     | -100.00 |
| 51 購置固定資產              | 30,000      |            | -30,000     | -100.00 |
| 516 購置什項設備             | 30,000      |            | -30,000     | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)           | 18,000      | 11,230     | -6,770      | -37.61  |
| 64 消費與行為稅              |             | 11,230     | 11,230      |         |
| 646 使用牌照稅              |             | 11,230     | 11,230      |         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 6,000       | 2,000      | -4,000      | -66.67  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟   |             | 2,000      | 2,000       |         |
| 747 慰問金、照護及濟助金         |             | 2,000      | 2,000       |         |
| 合計                     | 107,879,000 | 37,981,217 | -69,897,783 | -64.79  |

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 4 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 26,559,289 | 26,559,289 | 0         |        |