

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 108 年 9 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			
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	107,460,000	1,174,000	7,714,000	-6,540,000	-84.78	88,940,129	85,534,000	3,406,129	3.98
財產收入	45	158,000		15,000	-15,000	-100.00	110,194	128,000	-17,806	-13.91
財產處分收入	451	4,000					4,000	4,000	-4,000	-100.00
利息收入	454	4,000					3,594	2,000	1,594	79.70
其他財產收入	45Y	150,000		15,000	-15,000	-100.00	106,600	122,000	-15,400	-12.62
政府撥入收入	46	107,302,000	1,174,000	7,699,000	-6,525,000	-84.75	88,829,935	85,406,000	3,423,935	4.01
公庫撥款收入	462	107,302,000	1,174,000	7,699,000	-6,525,000	-84.75	88,829,935	85,406,000	3,423,935	4.01
基金用途	5	107,460,000	14,076,825	7,714,000	6,362,825	82.48	85,742,630	85,534,000	208,630	0.24
國民教育計畫	53	107,359,000	14,076,825	7,714,000	6,362,825	82.48	85,342,630	85,433,000	-90,370	-0.11
建築及設備計畫	5M	101,000					400,000	101,000	299,000	296.04
購建固定資產		101,000					400,000	101,000	299,000	296.04
本期賸餘(短絀)	6		-12,902,825		-12,902,825		3,197,499		3,197,499	
期初基金餘額	71	2,294,675					5,972,638	2,294,675	3,677,963	160.28
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,294,675					9,170,137	2,294,675	6,875,462	299.63

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108年9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	15,442,753	100.00	負債	2	6,272,616	40.62
流動資產	11	15,442,753	100.00	流動負債	21	5,758,636	37.29
現金	111	15,442,753	100.00	應付款項	212	5,758,636	37.29
銀行存款	1112	15,402,753	99.74	應付代收款	2123	5,758,636	37.29
銀行存款-縣庫存款	1112-1	9,130,137	59.12	其他負債	22	513,980	3.33
銀行存款-保管款專戶	1112-2	6,272,616	40.62	什項負債	221	513,980	3.33
零用及週轉金	1113	40,000	0.26	存入保證金	2211	513,980	3.33
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	9,170,137	59.38
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	31	9,170,137	59.38
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	9,170,137	59.38
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	5,972,638	38.68
預付費用-非預算類	1154-2	0	0.00	本期賸餘	3112	3,197,499	20.71
合計：		15,442,753		合計：		15,442,753	

信託代理與保證資產

2,442,741

信託代理與保證負債

2,442,741

保管有價證券

2,442,741

應付保管有價證券

2,442,741

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 9 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				14,076,825	7,714,000	6,362,825	82.48
		累計數				85,342,630	85,433,000	-90,370	-0.11
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				400,000	101,000	299,000	296.04
合 計		本月數				14,076,825	7,714,000	6,362,825	82.48
		累計數				85,742,630	85,534,000	208,630	0.24

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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
<b>資產</b>	470,284,812	79,416,343	2,804,193		131,460		4,706,674	388,834,528	
非理財目的之長期投資									
土地	303,967,538							303,967,538	
土地改良物	4,561,356	1,703,638					189,198	2,668,520	
房屋及建築	143,172,756	63,904,431	139,000 (12)		131,460 (12)	1.補列房屋價值2.減 損防空避難室價值	3,623,738	75,652,127	
機械及設備	5,646,637	4,406,507	1,930,601 (3)			1.撥入電腦、投影 機.顯示器2.購置廚 餘處理設備	420,330	2,750,401	
交通及運輸設備	2,316,688	660,036	118,580 (3)			撥入擴音機	144,783	1,630,449	
雜項設備	10,619,837	8,741,731	616,012				328,625	2,165,493	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 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			229,000		229,000									
機械及設備			229,000		229,000									
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		101,000			101,000	101,000	400,000		400,000	396.00	299,000	296.00		
雜項設備		101,000			101,000	101,000	400,000		400,000	396.00	299,000	296.00		
購建中固定資產														
總計		101,000	229,000		330,000	101,000	400,000		400,000	396	299,000	296		

## 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108年9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	15,442,753	100.00	負債	2	6,272,616	40.62
流動資產	11	15,442,753	100.00	流動負債	21	5,758,636	37.29
現金	111	15,442,753	100.00	應付款項	212	5,758,636	37.29
銀行存款	1112	15,402,753	99.74	應付代收款	2123	5,758,636	37.29
銀行存款-縣庫存款	1112-1	9,130,137	59.12	其他負債	22	513,980	3.33
銀行存款-保管款專戶	1112-2	6,272,616	40.62	什項負債	221	513,980	3.33
零用及週轉金	1113	40,000	0.26	存入保證金	2211	513,980	3.33
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	9,170,137	59.38
應收利息	1139	0	0.00	基金餘額	31	9,170,137	59.38
預付款項	115	0	0.00	基金餘額	311	9,170,137	59.38
預付費用	1154	0	0.00	累積餘額	3111	5,972,638	38.68
預付費用-非預算類	1154-2	0	0.00	本期賸餘	3112	3,197,499	20.71
合計：		15,442,753		合計：		15,442,753	

信託代理與保證資產

2,442,741

信託代理與保證負債

2,442,741

保管有價證券

2,442,741

應付保管有價證券

2,442,741

註：

# 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108年9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	104,275,000	83,368,025	-20,906,975	-20.05
11 正式員額薪資		45,150,956	45,150,956	
113 職員薪金		44,542,830	44,542,830	
114 工員工資		608,126	608,126	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,767,850	2,767,850	
124 兼職人員酬金		2,767,850	2,767,850	
13 超時工作報酬		737,192	737,192	
131 加班費		737,192	737,192	
15 獎金		14,444,235	14,444,235	
151 考績獎金		6,608,162	6,608,162	
152 年終獎金		7,836,073	7,836,073	
16 退休及卹償金		14,374,754	14,374,754	
161 職員退休及離職金		14,284,754	14,284,754	
163 卹償金		90,000	90,000	
18 福利費		5,893,038	5,893,038	
181 分擔員工保險費		4,453,377	4,453,377	
18Y 其他福利費		1,439,661	1,439,661	
2 服務費用	2,446,000	1,476,822	-969,178	-39.62
21 水電費		452,323	452,323	
212 工作場所電費		368,263	368,263	
214 工作場所水費		84,060	84,060	
22 郵電費		33,857	33,857	
221 郵費		8,000	8,000	
222 電話費		25,857	25,857	
23 旅運費		51,621	51,621	
231 國內旅費		51,621	51,621	

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108年9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	%
25 修理保養及保固費		376,343	376,343	
252 一般房屋修護費		117,223	117,223	
255 機械及設備修護費		55,200	55,200	
256 交通及運輸設備修護費		12,502	12,502	
257 雜項設備修護費		93,280	93,280	
258 其他資產修護費		98,138	98,138	
27 一般服務費		520,996	520,996	
27D 計時與計件人員酬金		496,996	496,996	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
29 公共關係費		41,682	41,682	
291 公共關係費		41,682	41,682	
3 材料及用品費	615,000	470,845	-144,155	-23.44
31 使用材料費		16,521	16,521	
312 燃料		16,521	16,521	
32 用品消耗		454,324	454,324	
321 辦公(事務)用品		454,324	454,324	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	101,000	400,000	299,000	296.04
51 購建固定資產	101,000	400,000	299,000	296.04
514 購置機械及設備		299,000	299,000	
516 購置雜項設備	101,000	101,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		3,708	3,708	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	12,000	6,000	100.00

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108年9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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	107,460,000	85,742,630	-21,717,370	-20.21