

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 113 年 3 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	130,656,000	26,473,000	9,439,000	17,034,000	180.46	74,823,000	50,440,000	24,383,000	48.34
財產收入	656,000		10,000	-10,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
財產處分收入	25,000								
租金收入	475,000								
利息收入	6,000								
其他財產收入	150,000		10,000	-10,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	130,000,000	26,473,000	9,429,000	17,044,000	180.76	74,823,000	50,400,000	24,423,000	48.46
公庫撥款收入	130,000,000	26,473,000	9,429,000	17,044,000	180.76	74,823,000	50,400,000	24,423,000	48.46
基金用途	130,656,000	9,732,166	9,439,000	293,166	3.11	34,535,871	50,440,000	-15,904,129	-31.53
國民教育計畫	130,389,000	9,732,166	9,439,000	293,166	3.11	34,535,871	50,440,000	-15,904,129	-31.53
其他	130,389,000	9,732,166	9,439,000	293,166	3.11	34,535,871	50,440,000	-15,904,129	-31.53
建築及設備計畫	267,000								
購建固定資產	267,000								
本期賸餘(短絀)		16,740,834		16,740,834		40,287,129		40,287,129	
期初基金餘額	3,436,663					3,542,778	3,436,663	106,115	3.09
解繳公庫									
期末基金餘額	3,436,663					43,829,907	3,436,663	40,393,244	1,175.36

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113年3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	322,610,762	100.00	負債	2	13,333,683	4.13
流動資產	11	57,163,590	17.72	流動負債	21	12,127,632	3.76
現金	1101	56,741,490	17.59	應付款項	2102	12,127,632	3.76
銀行存款	110102	56,701,490	17.58	應付代收款	210203	12,127,632	3.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	43,789,907	13.57	其他負債	28	1,206,051	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,911,583	4.00	什項負債	2801	1,206,051	0.37
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,206,051	0.37
預付款項	1108	422,100	0.13	淨資產	3	309,277,079	95.87
預付費用	110804	422,100	0.13	淨資產	31	309,277,079	95.87
預付費用-非預算類	110804-2	422,100	0.13	淨資產	3101	309,277,079	95.87
固定資產	14	265,447,172	82.28	累積餘額	310101	271,150,395	84.05
土地	1401	166,396,813	51.58	本期賸餘	310102	38,126,684	11.82
土地	140101	166,396,813	51.58	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	9,987,583	3.10	合計：		322,610,762	
土地改良物	140201	13,753,278	4.26				

信託代理與保證資產 2,240,000

信託代理與保證負債

2,240,000

保管有價證券 2,240,000

應付保管有價證券

2,240,000

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 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

平衡表

中華民國113年3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-土地改良物	140202	-3,765,695	-1.17				
房屋建築及設備	1404	75,189,199	23.31				
房屋建築及設備	140401	164,829,343	51.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,640,144	-27.79				
機械及設備	1405	10,167,291	3.15				
機械及設備	140501	19,667,084	6.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,499,793	-2.94				
交通及運輸設備	1406	819,521	0.25				
交通及運輸設備	140601	2,512,068	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,692,547	-0.52				
雜項設備	1407	2,886,765	0.89				
雜項設備	140701	11,791,848	3.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,905,083	-2.76				
合計：		322,610,762					

信託代理與保證資產 2,240,000

信託代理與保證負債

2,240,000

保管有價證券 2,240,000

應付保管有價證券

2,240,000

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 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,473,000	74,823,000
政府撥入收入	26,473,000	74,823,000
公庫撥款收入	26,473,000	74,823,000
支出	10,444,953	36,696,316
人事支出	9,442,953	33,854,187
人事支出	9,442,953	33,854,187
業務支出	289,213	681,684
業務支出	289,213	681,684
折舊、折耗及攤銷	712,787	2,160,445
固定資產折舊	712,787	2,160,445
本期賸餘(短絀)	16,028,047	38,126,684
期初淨資產		271,150,395
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		309,277,079

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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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				9,732,166	9,439,000	293,166	3.11
		累計數				34,535,871	50,440,000	-15,904,129	-31.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	378,950,434	111,342,817			2,160,445	265,447,172
非理財目的之長期投資						
土地	166,396,813					166,396,813
土地改良物	13,753,278	3,570,852			194,843	9,987,583
房屋及建築	164,829,343	88,606,821			1,033,323	75,189,199
機械及設備	19,667,084	8,864,008			635,785	10,167,291
交通及運輸設備	2,512,068	1,643,203			49,344	819,521
雜項設備	11,791,848	8,657,933			247,150	2,886,765
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—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 113 年 3 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					

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113年3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	126,278,000	33,854,187	-92,423,813	-73.19
11 正式員額薪資		17,655,931	17,655,931	
113 職員薪金		17,549,641	17,549,641	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		134,653	134,653	
124 兼職人員酬金		134,653	134,653	
15 獎金		8,955,155	8,955,155	
151 考績獎金		570,860	570,860	
152 年終獎金		8,384,295	8,384,295	
16 退休及卹償金		4,897,608	4,897,608	
161 職員退休及離職金		4,752,952	4,752,952	
162 工員退休及離職金		114,056	114,056	
163 卹償金		30,600	30,600	
18 福利費		2,210,840	2,210,840	
181 分擔員工保險費		1,831,040	1,831,040	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		375,300	375,300	
2 服務費用	3,435,000	558,438	-2,876,562	-83.74
21 水電費		137,789	137,789	
212 工作場所電費		117,402	117,402	
214 工作場所水費		20,387	20,387	
22 郵電費		4,388	4,388	
222 電話費		4,388	4,388	
23 旅運費		7,268	7,268	
231 國內旅費		7,268	7,268	
25 修理保養及保固費		104,006	104,006	

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113年3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		37,469	37,469	
255 機械及設備修護費		29,374	29,374	
258 其他資產修護費		37,163	37,163	
26 保險費		1,549	1,549	
264 交通及運輸設備保險費		1,549	1,549	
27 一般服務費		294,438	294,438	
27D 計時與計件人員酬金		294,438	294,438	
28 專業服務費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
3 材料及用品費	643,000	117,246	-525,754	-81.77
31 使用材料費		6,971	6,971	
312 燃料		6,971	6,971	
32 用品消耗		110,275	110,275	
321 辦公(事務)用品		110,275	110,275	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	267,000		-267,000	-100.00
51 購建固定資產	267,000		-267,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	42,000		-42,000	-100.00
516 購置雜項設備	225,000		-225,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000		-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	130,656,000	34,535,871	-96,120,129	-73.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	74,823,000		74,823,000	收入
政府撥入收入	74,823,000		74,823,000	政府撥入收入
基金用途	34,535,871	2,160,445	36,696,316	支出
用人費用	33,854,187		33,854,187	人事支出
服務費用	558,438	123,246	681,684	業務支出
材料及用品費	117,246	-117,246		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		2,160,445	2,160,445	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	40,287,129	-2,160,445	38,126,684	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,542,778	267,607,617	271,150,395	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	43,829,907	265,447,172	309,277,079	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
43,789,907	43,789,907	0	