

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 114 年 2 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	147,670,000					52,453,000	54,834,000	-2,381,000	-4.34
財產收入	685,000						65,000	-65,000	-100.00
租金收入	475,000						30,000	-30,000	-100.00
利息收入	10,000								
其他財產收入	200,000						35,000	-35,000	-100.00
政府撥入收入	146,985,000					52,453,000	54,769,000	-2,316,000	-4.23
公庫撥款收入	146,985,000					52,453,000	54,769,000	-2,316,000	-4.23
基金用途	150,859,000	9,259,285		9,259,285		35,281,377	54,834,000	-19,552,623	-35.66
國民教育計畫	150,634,000	9,259,285		9,259,285		35,281,377	54,804,000	-19,522,623	-35.62
其他	150,634,000	9,259,285		9,259,285		35,281,377	54,804,000	-19,522,623	-35.62
建築及設備計畫	225,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	225,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,189,000	-9,259,285		-9,259,285		17,171,623		17,171,623	
期初基金餘額	3,542,778					8,316,644	3,542,778	4,773,866	134.75
解繳公庫									
期末基金餘額	353,778					25,488,267	3,542,778	21,945,489	619.44

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114年2月28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	310,172,131	100.00	負 債	2	18,366,250	5.92
流動資產	11	43,854,517	14.14	流動負債	21	17,311,570	5.58
現金	1101	43,687,357	14.08	應付款項	2102	17,311,570	5.58
銀行存款	110102	43,647,357	14.07	應付代收款	210203	17,311,570	5.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,448,267	8.20	其他負債	28	1,054,680	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,199,090	5.87	什項負債	2801	1,054,680	0.34
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,054,680	0.34
預付款項	1108	167,160	0.05	淨資產	3	291,805,881	94.08
預付費用	110804	167,160	0.05	淨資產	31	291,805,881	94.08
預付費用-非預算類	110804-2	167,160	0.05	淨資產	3101	291,805,881	94.08
固定資產	14	266,317,614	85.86	累積餘額	310101	275,701,916	88.89
土地	1401	166,396,813	53.65	本期賸餘	310102	16,103,965	5.19
土地	140101	166,396,813	53.65	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	9,284,152	2.99	合計：		310,172,131	
土地改良物	140201	13,753,278	4.43				

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114年2月28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	-4,469,126	-1.44				
房屋建築及設備	1404	73,664,492	23.75				
房屋建築及設備	140401	169,292,704	54.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-95,628,212	-30.83				
機械及設備	1405	12,075,093	3.89				
機械及設備	140501	23,793,021	7.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,717,928	-3.78				
交通及運輸設備	1406	861,719	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,765,371	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,903,652	-0.61				
雜項設備	1407	4,035,345	1.30				
雜項設備	140701	13,326,577	4.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,291,232	-3.00				
合計：		310,172,131					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	149,900	53,012,100
政府撥入收入		52,453,000
公庫撥款收入		52,453,000
	149,900	559,100
	149,900	559,100
支出	10,080,260	36,908,135
人事支出	9,025,783	34,876,239
人事支出	9,025,783	34,876,239
業務支出	233,502	405,138
業務支出	233,502	405,138
折舊、折耗及攤銷	820,975	1,626,758
固定資產折舊	820,975	1,626,758
本期賸餘（短絀）	-9,930,360	16,103,965
期初淨資產		275,701,916
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		291,805,881

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

02573-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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				9,259,285	0	9,259,285	0.00
		累計數				35,281,377	54,804,000	-19,522,623	-35.62
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	30,000	-30,000	-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

02573-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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	388,768,664	121,383,392	559,100		1,626,758	266,317,614
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	4,344,727			124,399	9,284,152
房屋及建築	169,266,504	94,837,470	26,200		790,742	73,664,492
機械及設備	23,296,706	11,256,358	496,315		461,570	12,075,093
交通及運輸設備	2,765,371	1,859,074			44,578	861,719
雜項設備	13,289,992	9,085,763	36,585		205,469	4,035,345
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

02573-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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 114 年 2 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					

02573-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 2 月份

02573-2

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		225,000			225,000	30,000					-30,000	-100.00		

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年2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	146,057,000	34,876,239	-111,180,761	-76.12
11	正式員額薪資		19,064,748	19,064,748	
113	職員薪金		19,064,748	19,064,748	
12	聘僱及兼職人員薪資		391,013	391,013	
122	約僱職員薪金		271,974	271,974	
124	兼職人員酬金		119,039	119,039	
15	獎金		9,236,039	9,236,039	
152	年終獎金		9,236,039	9,236,039	
16	退休及卹償金		3,996,880	3,996,880	
161	職員退休及離職金		3,778,012	3,778,012	
162	工員退休及離職金		197,652	197,652	
163	卹償金		21,216	21,216	
18	福利費		2,187,559	2,187,559	
181	分擔員工保險費		1,787,459	1,787,459	
18Y	其他福利費		400,100	400,100	
2	服務費用	3,774,000	344,739	-3,429,261	-90.87
21	水電費		9,831	9,831	
212	工作場所電費		644	644	
214	工作場所水費		9,187	9,187	
22	郵電費		5,379	5,379	
221	郵費		30	30	
222	電話費		5,349	5,349	
25	修理保養及保固費		87,199	87,199	
252	一般房屋修護費		26,900	26,900	
255	機械及設備修護費		10,174	10,174	
256	交通及運輸設備修護費		900	900	

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114年2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	%
258 其他資產修護費		49,225	49,225	
26 保險費		19,452	19,452	
264 交通及運輸設備保險費		19,452	19,452	
27 一般服務費		204,878	204,878	
27D 計時與計件人員酬金		204,878	204,878	
28 專業服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		12,000	12,000	
291 公共關係費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	747,000	52,399	-694,601	-92.99
31 使用材料費		1,677	1,677	
312 燃料		1,677	1,677	
32 用品消耗		50,722	50,722	
321 辦公(事務)用品		50,722	50,722	
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	225,000		-225,000	-100.00
51 購建固定資產	225,000		-225,000	-100.00
514 購置機械及設備	195,000		-195,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	30,000		-30,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	32,000		-32,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	8,000	-16,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	150,859,000	35,281,377	-115,577,623	-76.61

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	52,453,000	559,100	53,012,100	收入
政府撥入收入	52,453,000		52,453,000	政府撥入收入
		559,100	559,100	
基金用途	35,281,377	1,626,758	36,908,135	支出
用人費用	34,876,239		34,876,239	人事支出
材料及用品費	52,399	-52,399		
		1,626,758	1,626,758	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,171,623	-1,067,658	16,103,965	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,316,644	267,385,272	275,701,916	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	25,488,267	266,317,614	291,805,881	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
25,448,267	25,448,267	0	