

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 4 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	29,971,612	31,694,000	-1,722,388	-5.43	82,588,163	86,528,000	-3,939,837	-4.55
財產收入	685,000	211,612	200,000	11,612	5.81	375,163	265,000	110,163	41.57
租金收入	475,000	211,612	125,000	86,612	69.29	304,713	155,000	149,713	96.59
利息收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	200,000		70,000	-70,000	-100.00	70,450	105,000	-34,550	-32.90
政府撥入收入	146,985,000	29,760,000	31,494,000	-1,734,000	-5.51	82,213,000	86,263,000	-4,050,000	-4.69
公庫撥款收入	146,985,000	29,760,000	31,494,000	-1,734,000	-5.51	82,213,000	86,263,000	-4,050,000	-4.69
基金用途	150,859,000	17,506,742	31,694,000	-14,187,258	-44.76	54,341,333	86,528,000	-32,186,667	-37.20
國民教育計畫	150,634,000	17,506,742	31,694,000	-14,187,258	-44.76	54,341,333	86,498,000	-32,156,667	-37.18
其他	150,634,000	17,506,742	31,694,000	-14,187,258	-44.76	54,341,333	86,498,000	-32,156,667	-37.18
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	12,464,870		12,464,870		28,246,830		28,246,830	
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					36,563,474	3,542,778	33,020,696	932.06

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4月30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	323,754,860	100.00	負 債	2	21,601,563	6.67
流動資產	11	58,165,037	17.97	流動負債	21	20,334,383	6.28
現金	1101	57,775,037	17.85	應付款項	2102	20,334,383	6.28
銀行存款	110102	57,735,037	17.83	應付代收款	210203	20,334,383	6.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,523,474	11.28	其他負債	28	1,267,180	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,211,563	6.55	什項負債	2801	1,267,180	0.39
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,267,180	0.39
預付款項	1108	390,000	0.12	淨資產	3	302,153,297	93.33
預付費用	110804	390,000	0.12	淨資產	31	302,153,297	93.33
預付費用-非預算類	110804-2	390,000	0.12	淨資產	3101	302,153,297	93.33
固定資產	14	265,589,823	82.03	累積餘額	310101	275,701,916	85.16
土地	1401	166,396,813	51.40	本期賸餘	310102	26,451,381	8.17
土地	140101	166,396,813	51.40	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	9,159,753	2.83	合計：		323,754,860	
土地改良物	140201	13,753,278	4.25				

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4月30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	-4,593,525	-1.42				
房屋建築及設備	1404	73,149,600	22.59				
房屋建築及設備	140401	169,712,204	52.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-96,562,604	-29.83				
機械及設備	1405	12,101,129	3.74				
機械及設備	140501	24,298,561	7.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,197,432	-3.77				
交通及運輸設備	1406	929,501	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,878,811	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,949,310	-0.60				
雜項設備	1407	3,853,027	1.19				
雜項設備	140701	13,350,577	4.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,497,550	-2.93				
合計：		323,754,860					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,031,612	84,209,743
財產收益	211,612	375,163
財產孳息收入	211,612	304,713
其他財產收入		70,450
政府撥入收入	29,760,000	82,213,000
公庫撥款收入	29,760,000	82,213,000
		409,200
		409,200
其他收入	60,000	1,212,380
受贈收入		42,980
雜項收入	60,000	1,169,400
支出	18,413,295	57,758,362
人事支出	17,118,985	53,405,263
人事支出	17,118,985	53,405,263
業務支出	387,757	936,070
業務支出	387,757	936,070
折舊、折耗及攤銷	906,553	3,417,029
固定資產折舊	906,553	3,417,029
本期賸餘（短絀）	11,618,317	26,451,381
期初淨資產		275,701,916
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		302,153,297

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 4 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				17,506,742	31,694,000	-14,187,258	-44.76
		累計數				54,341,333	86,498,000	-32,156,667	-37.18
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

長期負債明細表

中華民國 114 年 4 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

[illegible]

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 4 月份

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 4 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	146,057,000	53,405,263	-92,651,737	-63.44
11 正式員額薪資		31,836,531	31,836,531	
113 職員薪金		31,836,531	31,836,531	
12 聘僱及兼職人員薪資		711,435	711,435	
122 約僱職員薪金		453,290	453,290	
124 兼職人員酬金		258,145	258,145	
15 獎金		9,789,649	9,789,649	
151 考績獎金		553,610	553,610	
152 年終獎金		9,236,039	9,236,039	
16 退休及卹償金		7,316,526	7,316,526	
161 職員退休及離職金		6,937,192	6,937,192	
162 工員退休及離職金		336,902	336,902	
163 卹償金		42,432	42,432	
18 福利費		3,751,122	3,751,122	
181 分擔員工保險費		2,995,322	2,995,322	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		737,800	737,800	
2 服務費用	3,774,000	766,016	-3,007,984	-79.70
21 水電費		70,105	70,105	
212 工作場所電費		39,844	39,844	
214 工作場所水費		30,261	30,261	
22 郵電費		12,589	12,589	
221 郵費		5,110	5,110	
222 電話費		7,479	7,479	
23 旅運費		19,977	19,977	
231 國內旅費		19,977	19,977	

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	%
25	修理保養及保固費		207,324	207,324	
252	一般房屋修護費		120,200	120,200	
255	機械及設備修護費		26,774	26,774	
256	交通及運輸設備修護費		900	900	
257	雜項設備修護費		3,200	3,200	
258	其他資產修護費		56,250	56,250	
26	保險費		22,402	22,402	
264	交通及運輸設備保險費		22,402	22,402	
27	一般服務費		393,619	393,619	
27D	計時與計件人員酬金		393,619	393,619	
28	專業服務費		22,000	22,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y	其他專業服務費		12,000	12,000	
29	公共關係費		18,000	18,000	
291	公共關係費		18,000	18,000	
3	材料及用品費	747,000	139,594	-607,406	-81.31
31	使用材料費		2,589	2,589	
312	燃料		2,589	2,589	
32	用品消耗		137,005	137,005	
321	辦公（事務）用品		136,270	136,270	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		735	735	
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	22,460	-9,540	-29.81

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	%
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
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	54,341,333	-96,517,667	-63.98

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	82,588,163	1,621,580	84,209,743	收入
財產收入	375,163		375,163	財產收益
政府撥入收入	82,213,000		82,213,000	政府撥入收入
		409,200	409,200	
其他收入		1,212,380	1,212,380	其他收入
基金用途	54,341,333	3,417,029	57,758,362	支出
用人費用	53,405,263		53,405,263	人事支出
服務費用	766,016	170,054	936,070	業務支出
材料及用品費	139,594	-139,594		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		3,417,029	3,417,029	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	28,246,830	-1,795,449	26,451,381	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	36,563,474	265,589,823	302,153,297	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
36,523,474	36,523,474	0	