

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 6 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	41,500,350		41,500,350		124,088,513	86,528,000	37,560,513	43.41
財產收入	685,000	1,162		1,162		376,325	265,000	111,325	42.01
租金收入	475,000					304,713	155,000	149,713	96.59
利息收入	10,000	1,162		1,162		1,162	5,000	-3,838	-76.76
其他財產收入	200,000					70,450	105,000	-34,550	-32.90
政府撥入收入	146,985,000	41,499,188		41,499,188		123,712,188	86,263,000	37,449,188	43.41
公庫撥款收入	146,985,000	41,499,188		41,499,188		123,712,188	86,263,000	37,449,188	43.41
基金用途	150,859,000	9,256,754		9,256,754		66,332,569	86,528,000	-20,195,431	-23.34
國民教育計畫	150,634,000	9,256,754		9,256,754		66,282,515	86,498,000	-20,215,485	-23.37
其他	150,634,000	9,256,754		9,256,754		66,282,515	86,498,000	-20,215,485	-23.37
建築及設備計畫	225,000					50,054	30,000	20,054	66.85
購建固定資產	225,000					50,054	30,000	20,054	66.85
本期賸餘(短絀)	-3,189,000	32,243,596		32,243,596		57,755,944		57,755,944	
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					66,072,588	3,542,778	62,529,810	1,764.99

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6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	350,086,574	100.00	負 債	2	19,891,475	5.68
流動資產	11	85,964,063	24.56	流動負債	21	18,743,693	5.35
現金	1101	84,069,363	24.01	應付款項	2102	18,743,693	5.35
銀行存款	110102	84,029,363	24.00	應付代收款	210203	18,743,693	5.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	66,032,588	18.86	其他負債	28	1,147,782	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,996,775	5.14	什項負債	2801	1,147,782	0.33
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,147,782	0.33
預付款項	1108	1,894,700	0.54	淨資產	3	330,195,099	94.32
預付費用	110804	1,894,700	0.54	淨資產	31	330,195,099	94.32
預付費用-非預算類	110804-2	1,894,700	0.54	淨資產	3101	330,195,099	94.32
固定資產	14	264,122,511	75.44	累積餘額	310101	275,701,916	78.75
土地	1401	166,396,813	47.53	本期賸餘	310102	54,493,183	15.57
土地	140101	166,396,813	47.53	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	9,035,354	2.58	合計：		350,086,574	
土地改良物	140201	13,753,278	3.93				

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6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	-4,717,924	-1.35				
房屋建築及設備	1404	72,321,459	20.66				
房屋建築及設備	140401	169,712,204	48.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,390,745	-27.82				
機械及設備	1405	11,663,374	3.33				
機械及設備	140501	24,348,615	6.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,685,241	-3.62				
交通及運輸設備	1406	882,762	0.25				
交通及運輸設備	140601	2,878,811	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,996,049	-0.57				
雜項設備	1407	3,822,749	1.09				
雜項設備	140701	13,530,577	3.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,707,828	-2.77				
合計：		350,086,574					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	41,500,350	125,890,093
財產收益	1,162	376,325
財產孳息收入	1,162	305,875
其他財產收入		70,450
政府撥入收入	41,499,188	123,712,188
公庫撥款收入	41,499,188	123,712,188
		409,200
		409,200
其他收入		1,392,380
受贈收入		42,980
雜項收入		1,349,400
支出	10,105,986	71,396,910
人事支出	9,042,555	64,766,326
人事支出	9,042,555	64,766,326
業務支出	214,199	1,516,189
業務支出	214,199	1,516,189
折舊、折耗及攤銷	849,232	5,114,395
固定資產折舊	849,232	5,114,395
本期賸餘（短絀）	31,394,364	54,493,183
期初淨資產		275,701,916
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		330,195,099

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 6 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				9,256,754	0	9,256,754	0.00
		累計數				66,282,515	86,498,000	-20,215,485	-23.37
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				50,054	30,000	20,054	66.85

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 6 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	1,851,634		5,114,395	264,122,511
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			373,197	9,035,354
房屋及建築	169,266,504	94,837,470	445,700		2,553,275	72,321,459
機械及設備	23,296,706	11,256,358	1,051,909		1,428,883	11,663,374
交通及運輸設備	2,765,371	1,859,074	113,440		136,975	882,762
雜項設備	13,289,992	9,085,763	240,585		622,065	3,822,749
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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 6 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 6 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	50,054		50,054	166.85	20,054	66.85		

中華民國 114 年 6 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6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	64,766,326	-81,290,674	-55.66
11	正式員額薪資		39,414,433	39,414,433	
113	職員薪金		39,414,433	39,414,433	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,016,881	1,016,881	
122	約僱職員薪金		558,472	558,472	
124	兼職人員酬金		458,409	458,409	
15	獎金		9,810,679	9,810,679	
151	考績獎金		574,640	574,640	
152	年終獎金		9,236,039	9,236,039	
16	退休及卹償金		10,079,447	10,079,447	
161	職員退休及離職金		9,608,127	9,608,127	
162	工員退休及離職金		407,672	407,672	
163	卹償金		63,648	63,648	
18	福利費		4,444,886	4,444,886	
181	分擔員工保險費		3,641,936	3,641,936	
183	傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y	其他福利費		766,950	766,950	
2	服務費用	3,774,000	1,218,077	-2,555,923	-67.72
21	水電費		182,760	182,760	
212	工作場所電費		112,400	112,400	
214	工作場所水費		70,360	70,360	
22	郵電費		22,332	22,332	
221	郵費		10,538	10,538	
222	電話費		11,794	11,794	
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6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		309,097	309,097	
252 一般房屋修護費		201,900	201,900	
255 機械及設備修護費		34,948	34,948	
256 交通及運輸設備修護費		900	900	
257 雜項設備修護費		7,600	7,600	
258 其他資產修護費		63,749	63,749	
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		597,581	597,581	
27D 計時與計件人員酬金		506,381	506,381	
27F 體育活動費		91,200	91,200	
28 專業服務費		28,000	28,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,000	13,000	
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		35,928	35,928	
291 公共關係費		35,928	35,928	
3 材料及用品費	747,000	259,652	-487,348	-65.24
31 使用材料費		2,589	2,589	
312 燃料		2,589	2,589	
32 用品消耗		257,063	257,063	
321 辦公（事務）用品		255,473	255,473	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		1,590	1,590	
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	50,054	-174,946	-77.75
51 購建固定資產	225,000	50,054	-174,946	-77.75
514 購置機械及設備	195,000	50,054	-144,946	-74.33
515 購置交通及運輸設備	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

各項費用彙計表
中華民國114年6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	%
6 稅捐及規費(強制費)	32,000	22,460	-9,540	-29.81
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	16,000	-8,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合計	150,859,000	66,332,569	-84,526,431	-56.03

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 6 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	124,088,513	1,801,580	125,890,093	收入
財產收入	376,325		376,325	財產收益
政府撥入收入	123,712,188		123,712,188	政府撥入收入
		409,200	409,200	
其他收入		1,392,380	1,392,380	其他收入
基金用途	66,332,569	5,064,341	71,396,910	支出
用人費用	64,766,326		64,766,326	人事支出
服務費用	1,218,077	298,112	1,516,189	業務支出
材料及用品費	259,652	-259,652		
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	16,000	-16,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	50,054	-50,054		
		5,114,395	5,114,395	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	57,755,944	-3,262,761	54,493,183	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	66,072,588	264,122,511	330,195,099	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
66,032,588	66,032,588	0	