

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 7 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	9,837	41,935,000	-41,925,163	-99.98	124,098,350	128,463,000	-4,364,650	-3.40
財產收入	685,000	9,837	230,000	-220,163	-95.72	386,162	495,000	-108,838	-21.99
租金收入	475,000		195,000	-195,000	-100.00	304,713	350,000	-45,287	-12.94
利息收入	10,000	9,837		9,837		10,999	5,000	5,999	119.98
其他財產收入	200,000		35,000	-35,000	-100.00	70,450	140,000	-69,550	-49.68
政府撥入收入	146,985,000		41,705,000	-41,705,000	-100.00	123,712,188	127,968,000	-4,255,812	-3.33
公庫撥款收入	146,985,000		41,705,000	-41,705,000	-100.00	123,712,188	127,968,000	-4,255,812	-3.33
基金用途	150,859,000	9,359,670	41,740,000	-32,380,330	-77.58	75,692,239	128,268,000	-52,575,761	-40.99
國民教育計畫	150,634,000	9,359,670	41,740,000	-32,380,330	-77.58	75,642,185	128,238,000	-52,595,815	-41.01
其他	150,634,000	9,359,670	41,740,000	-32,380,330	-77.58	75,642,185	128,238,000	-52,595,815	-41.01
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	-9,349,833	195,000	-9,544,833	-4,894.79	48,406,111	195,000	48,211,111	24,723.65
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					56,722,755	3,737,778	52,984,977	1,417.55

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7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	336,692,702	100.00	負 債	2	16,581,617	4.92
流動資產	11	73,304,372	21.77	流動負債	21	15,433,335	4.58
現金	1101	71,824,672	21.33	應付款項	2102	15,433,335	4.58
銀行存款	110102	71,784,672	21.32	應付代收款	210203	15,433,335	4.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	56,682,755	16.84	其他負債	28	1,148,282	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,101,917	4.49	什項負債	2801	1,148,282	0.34
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,148,282	0.34
預付款項	1108	1,479,700	0.44	淨資產	3	320,111,085	95.08
預付費用	110804	1,479,700	0.44	淨資產	31	320,111,085	95.08
預付費用-非預算類	110804-2	1,479,700	0.44	淨資產	3101	320,111,085	95.08
固定資產	14	263,388,330	78.23	累積餘額	310101	275,701,916	81.89
土地	1401	166,396,813	49.42	本期賸餘	310102	44,409,169	13.19
土地	140101	166,396,813	49.42	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,973,154	2.67	合計：		336,692,702	
土地改良物	140201	13,753,278	4.08				

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7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	-4,780,124	-1.42				
房屋建築及設備	1404	72,022,373	21.39				
房屋建築及設備	140401	169,712,204	50.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,689,831	-29.01				
機械及設備	1405	11,418,995	3.39				
機械及設備	140501	24,348,615	7.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,929,620	-3.84				
交通及運輸設備	1406	859,388	0.26				
交通及運輸設備	140601	2,878,811	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,019,423	-0.60				
雜項設備	1407	3,717,607	1.10				
雜項設備	140701	13,530,577	4.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,812,970	-2.91				
合計：		336,692,702					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,837	125,899,930
財產收益	9,837	386,162
財產孳息收入	9,837	315,712
其他財產收入		70,450
政府撥入收入		123,712,188
公庫撥款收入		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	10,093,851	81,490,761
人事支出	9,031,949	73,798,275
人事支出	9,031,949	73,798,275
業務支出	327,721	1,843,910
業務支出	327,721	1,843,910
折舊、折耗及攤銷	734,181	5,848,576
固定資產折舊	734,181	5,848,576
本期賸餘（短絀）	-10,084,014	44,409,169
期初淨資產		275,701,916
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		320,111,085

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 7 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				9,359,670	41,740,000	-32,380,330	-77.58
		累計數				75,642,185	128,238,000	-52,595,815	-41.01
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 7 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		5,848,576	263,388,330
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			435,397	8,973,154
房屋及建築	169,266,504	94,837,470	445,700		2,852,361	72,022,373
機械及設備	23,296,706	11,256,358	1,051,909		1,673,262	11,418,995
交通及運輸設備	2,765,371	1,859,074	113,440		160,349	859,388
雜項設備	13,289,992	9,085,763	240,585		727,207	3,717,607
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 7 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 7 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 7 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 7 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7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	73,798,275	-72,258,725	-49.47
11	正式員額薪資		45,952,039	45,952,039	
113	職員薪金		45,952,039	45,952,039	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,186,167	1,186,167	
122	約僱職員薪金		652,174	652,174	
124	兼職人員酬金		533,993	533,993	
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		11,755,218	11,755,218	
161	職員退休及離職金		11,206,639	11,206,639	
162	工員退休及離職金		474,323	474,323	
163	卹償金		74,256	74,256	
18	福利費		5,094,172	5,094,172	
181	分擔員工保險費		4,254,722	4,254,722	
183	傷病醫藥費		40,500	40,500	
18Y	其他福利費		798,950	798,950	
2	服務費用	3,774,000	1,520,925	-2,253,075	-59.70
21	水電費		337,139	337,139	
212	工作場所電費		255,856	255,856	
214	工作場所水費		81,283	81,283	
22	郵電費		27,496	27,496	
221	郵費		11,082	11,082	
222	電話費		16,414	16,414	
23	旅運費		47,370	47,370	
231	國內旅費		47,370	47,370	

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7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		325,897	325,897	
252	一般房屋修護費		201,900	201,900	
255	機械及設備修護費		42,848	42,848	
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		72,649	72,649	
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		687,693	687,693	
27D	計時與計件人員酬金		588,093	588,093	
27F	體育活動費		99,600	99,600	
28	專業服務費		31,000	31,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		13,000	13,000	
28Y	其他專業服務費		18,000	18,000	
29	公共關係費		41,928	41,928	
291	公共關係費		41,928	41,928	
3	材料及用品費	747,000	274,637	-472,363	-63.23
31	使用材料費		2,589	2,589	
312	燃料		2,589	2,589	
32	用品消耗		272,048	272,048	
321	辦公（事務）用品		269,708	269,708	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		2,340	2,340	
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7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	32,348	348	1.09
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		9,888	9,888	
663 汽車燃料使用費		9,888	9,888	
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	75,692,239	-75,166,761	-49.83

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 7 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	124,098,350	1,801,580	125,899,930	收入
財產收入	386,162		386,162	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	75,692,239	5,798,522	81,490,761	支出
用人費用	73,798,275		73,798,275	人事支出
服務費用	1,520,925	322,985	1,843,910	業務支出
材料及用品費	274,637	-274,637		
稅捐及規費(強制費)	32,348	-32,348		
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		
		5,848,576	5,848,576	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	48,406,111	-3,996,942	44,409,169	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	56,722,755	263,388,330	320,111,085	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
56,682,755	56,682,755	0	