

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 115 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	149,572,000					52,014,974	52,999,000	-984,026	-1.86
財產收入	863,000						52,000	-52,000	-100.00
租金收入	607,000						3,000	-3,000	-100.00
利息收入	16,000								
其他財產收入	240,000						49,000	-49,000	-100.00
政府撥入收入	148,709,000					52,014,974	52,947,000	-932,026	-1.76
公庫撥款收入	148,709,000					52,014,974	52,947,000	-932,026	-1.76
基金用途	154,187,000	20,453,047		20,453,047		30,140,606	52,999,000	-22,858,394	-43.13
國民教育計畫	153,667,000	20,453,047		20,453,047		30,140,606	52,999,000	-22,858,394	-43.13
其他	153,667,000	20,453,047		20,453,047		30,140,606	52,999,000	-22,858,394	-43.13
建築及設備計畫	520,000								
購建固定資產	520,000								
本期賸餘(短絀)	-4,615,000	-20,453,047		-20,453,047		21,874,368		21,874,368	
期初基金餘額	5,127,644					22,047,058	5,127,644	16,919,414	329.96
解繳公庫									
期末基金餘額	512,644					43,921,426	5,127,644	38,793,782	756.56

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115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	320,653,862	100.00	負債	2	13,813,422	4.31
流動資產	11	57,734,848	18.01	流動負債	21	11,944,270	3.72
現金	1101	57,275,853	17.86	應付款項	2102	11,944,270	3.72
銀行存款	110102	57,235,853	17.85	應付代收款	210203	11,944,270	3.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	43,881,426	13.68	其他負債	28	1,869,152	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,354,427	4.16	什項負債	2801	1,869,152	0.58
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,869,152	0.58
預付款項	1108	458,995	0.14	淨資產	3	306,840,440	95.69
預付費用	110804	458,995	0.14	淨資產	31	306,840,440	95.69
預付費用-非預算類	110804-2	458,995	0.14	淨資產	3101	306,840,440	95.69
固定資產	14	262,919,014	81.99	累積餘額	310101	285,356,034	88.99
土地	1401	166,396,813	51.89	本期賸餘	310102	21,484,406	6.70
土地	140101	166,396,813	51.89	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,537,758	2.66	合計：		320,653,862	
土地改良物	140201	13,753,278	4.29				

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115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	-5,215,520	-1.63				
房屋建築及設備	1404	70,478,153	21.98				
房屋建築及設備	140401	172,351,717	53.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,873,564	-31.77				
機械及設備	1405	10,095,882	3.15				
機械及設備	140501	24,647,290	7.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,551,408	-4.54				
交通及運輸設備	1406	3,202,386	1.00				
交通及運輸設備	140601	5,414,811	1.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,212,425	-0.69				
雜項設備	1407	4,208,022	1.31				
雜項設備	140701	14,805,827	4.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,597,805	-3.31				
合計：		320,653,862					

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

02573-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	52,014,974	1,826,302	53,841,276	收入
政府撥入收入	52,014,974		52,014,974	政府撥入收入
其他收入		135,000	135,000	其他收入
其他收入		1,691,302	1,691,302	其他收入
基金用途	30,140,606	2,216,264	32,356,870	支出
用人費用	29,880,218		29,880,218	人事支出
服務費用	198,781	61,607	260,388	業務支出
材料及用品費	53,607	-53,607		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,216,264	2,216,264	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,874,368	-389,962	21,484,406	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,047,058	263,308,976	285,356,034	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	43,921,426	262,919,014	306,840,440	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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	
國民教育計畫		本月數				20,453,047	0	20,453,047	0.00
		累計數				30,140,606	52,999,000	-22,858,394	-43.13

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 115 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	395,543,434	132,234,458	1,826,302		2,216,264	262,919,014
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	5,091,121			124,399	8,537,758
房屋及建築	171,630,415	100,537,741	721,302		1,335,823	70,478,153
機械及設備	24,605,290	14,089,717	42,000		461,691	10,095,882
交通及運輸設備	4,518,811	2,137,373	896,000		75,052	3,202,386
雜項設備	14,638,827	10,378,506	167,000		219,299	4,208,022
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 115 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：

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

長期負債明細表

中華民國 115 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					

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115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	148,978,000	29,880,218	-119,097,782	-79.94
11 正式員額薪資		13,438,208	13,438,208	
113 職員薪金		13,438,208	13,438,208	
12 聘僱及兼職人員薪資		271,713	271,713	
122 約僱職員薪金		93,702	93,702	
124 兼職人員酬金		178,011	178,011	
15 獎金		10,048,768	10,048,768	
152 年終獎金		10,048,768	10,048,768	
16 退休及卹償金		3,453,354	3,453,354	
161 職員退休及離職金		3,427,192	3,427,192	
162 工員退休及離職金		4,946	4,946	
163 卹償金		21,216	21,216	
18 福利費		2,668,175	2,668,175	
181 分擔員工保險費		1,491,725	1,491,725	
18Y 其他福利費		1,176,450	1,176,450	
2 服務費用	3,846,000	198,781	-3,647,219	-94.83
21 水電費		60,087	60,087	
212 工作場所電費		50,065	50,065	
214 工作場所水費		10,022	10,022	
25 修理保養及保固費		3,000	3,000	
257 雜項設備修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		135,694	135,694	
27D 計時與計件人員酬金		135,694	135,694	
3 材料及用品費	785,000	53,607	-731,393	-93.17
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	

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115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	%
32 用品消耗		43,607	43,607	
321 辦公(事務)用品		43,607	43,607	
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	520,000		-520,000	-100.00
51 購建固定資產	520,000		-520,000	-100.00
514 購置機械及設備	440,000		-440,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	80,000		-80,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	34,000		-34,000	-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	154,187,000	30,140,606	-124,046,394	-80.45

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 115 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	52,014,974	1,826,302	53,841,276	收入
政府撥入收入	52,014,974		52,014,974	政府撥入收入
其他收入		135,000	135,000	其他收入
基金用途	30,140,606	2,216,264	32,356,870	支出
用人費用	29,880,218		29,880,218	人事支出
服務費用	198,781	61,607	260,388	業務支出
材料及用品費	53,607	-53,607		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,216,264	2,216,264	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,874,368	-389,962	21,484,406	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,047,058	263,308,976	285,356,034	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	43,921,426	262,919,014	306,840,440	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
43,881,426	43,881,426	0	