

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 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	149,572,000	138,113	31,579,000	-31,440,887	-99.56	82,823,982	84,578,000	-1,754,018	-2.07
財產收入	863,000	86,513	189,000	-102,487	-54.23	86,513	241,000	-154,487	-64.10
租金收入	607,000	86,513	120,000	-33,487	-27.91	86,513	123,000	-36,487	-29.66
利息收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他財產收入	240,000		61,000	-61,000	-100.00		110,000	-110,000	-100.00
政府撥入收入	148,709,000	51,600	31,390,000	-31,338,400	-99.84	82,737,469	84,337,000	-1,599,531	-1.90
公庫撥款收入	148,709,000	51,600	31,390,000	-31,338,400	-99.84	82,737,469	84,337,000	-1,599,531	-1.90
基金用途	154,187,000	18,071,111	31,579,000	-13,507,889	-42.77	58,250,697	84,578,000	-26,327,303	-31.13
國民教育計畫	153,667,000	18,071,111	31,499,000	-13,427,889	-42.63	58,250,697	84,498,000	-26,247,303	-31.06
其他	153,667,000	18,071,111	31,499,000	-13,427,889	-42.63	58,250,697	84,498,000	-26,247,303	-31.06
建築及設備計畫	520,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	520,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,615,000	-17,932,998		-17,932,998		24,573,285		24,573,285	
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					46,620,343	5,127,644	41,492,699	809.20

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	334,096,307	100.00	負債	2	25,934,109	7.76
流動資產	11	72,554,452	21.72	流動負債	21	23,818,957	7.13
現金	1101	72,312,772	21.64	應付款項	2102	23,818,957	7.13
銀行存款	110102	72,272,772	21.63	應付代收款	210203	23,818,957	7.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,580,343	13.94	其他負債	28	2,115,152	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,692,429	7.69	什項負債	2801	2,115,152	0.63
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	2,115,152	0.63
預付款項	1108	241,680	0.07	淨資產	3	308,162,198	92.24
預付費用	110804	241,680	0.07	淨資產	31	308,162,198	92.24
預付費用-非預算類	110804-2	241,680	0.07	淨資產	3101	308,162,198	92.24
固定資產	14	261,541,855	78.28	累積餘額	310101	285,356,034	85.41
土地	1401	166,396,813	49.81	本期賸餘	310102	22,806,164	6.83
土地	140101	166,396,813	49.81	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,413,359	2.52	合計：		334,096,307	
土地改良物	140201	13,753,278	4.12				

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	-5,339,919	-1.60				
房屋建築及設備	1404	69,863,632	20.91				
房屋建築及設備	140401	172,351,717	51.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,488,085	-30.68				
機械及設備	1405	9,762,135	2.92				
機械及設備	140501	24,776,780	7.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,014,645	-4.49				
交通及運輸設備	1406	3,116,853	0.93				
交通及運輸設備	140601	5,414,811	1.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,297,958	-0.69				
雜項設備	1407	3,989,063	1.19				
雜項設備	140701	14,805,827	4.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,816,764	-3.24				
合計：		334,096,307					

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	138,113	84,779,774
財產收益	86,513	86,513
財產孳息收入	86,513	86,513
政府撥入收入	51,600	82,737,469
公庫撥款收入	51,600	82,737,469
		135,000
		135,000
其他收入		1,820,792
受贈收入		70,000
雜項收入		1,750,792
支出	18,821,292	61,973,610
人事支出	17,606,097	57,192,911
人事支出	17,606,097	57,192,911
業務支出	465,014	1,057,786
業務支出	465,014	1,057,786
折舊、折耗及攤銷	750,181	3,722,913
固定資產折舊	750,181	3,722,913
本期賸餘（短絀）	-18,683,179	22,806,164
期初淨資產		285,356,034
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		308,162,198

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 115 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				18,071,111	31,499,000	-13,427,889	-42.63
		累計數				58,250,697	84,498,000	-26,247,303	-31.06
建築及設備計畫		本月數				0	80,000	-80,000	-100.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-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 115 年 4 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		
<b>資產</b>	395,543,434	132,234,458	1,955,792		3,722,913	261,541,855
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			248,798	8,413,359
房屋及建築	171,630,415	100,537,741	721,302		1,950,344	69,863,632
機械及設備	24,605,290	14,089,717	171,490		924,928	9,762,135
交通及運輸設備	4,518,811	2,137,373	896,000		160,585	3,116,853
雜項設備	14,638,827	10,378,506	167,000		438,258	3,989,063
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 4 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 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
<b>負債</b> 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

02573-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 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		520,000			520,000	80,000						-80,000	-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115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	148,978,000	57,192,911	-91,785,089	-61.61
11 正式員額薪資		33,763,064	33,763,064	
113 職員薪金		33,763,064	33,763,064	
12 聘僱及兼職人員薪資		606,781	606,781	
122 約僱職員薪金		234,255	234,255	
124 兼職人員酬金		372,526	372,526	
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		7,288,571	7,288,571	
161 職員退休及離職金		7,236,189	7,236,189	
162 工員退休及離職金		9,950	9,950	
163 卹償金		42,432	42,432	
18 福利費		5,485,727	5,485,727	
181 分擔員工保險費		3,413,677	3,413,677	
18Y 其他福利費		2,072,050	2,072,050	
2 服務費用	3,846,000	909,921	-2,936,079	-76.34
21 水電費		122,255	122,255	
212 工作場所電費		92,778	92,778	
214 工作場所水費		29,477	29,477	
22 郵電費		5,420	5,420	
221 郵費		204	204	
222 電話費		5,216	5,216	
23 旅運費		20,766	20,766	
231 國內旅費		20,766	20,766	
25 修理保養及保固費		121,949	121,949	
252 一般房屋修護費		36,200	36,200	

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	%
255 機械及設備修護費		24,824	24,824	
256 交通及運輸設備修護費		9,305	9,305	
257 雜項設備修護費		41,960	41,960	
258 其他資產修護費		9,660	9,660	
27 一般服務費		599,831	599,831	
27D 計時與計件人員酬金		478,031	478,031	
27F 體育活動費		121,800	121,800	
28 專業服務費		21,700	21,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		11,200	11,200	
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	785,000	106,175	-678,825	-86.47
31 使用材料費		11,500	11,500	
312 燃料		11,500	11,500	
32 用品消耗		94,675	94,675	
321 辦公(事務)用品		90,380	90,380	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,295	4,295	
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	33,690	-310	-0.91
64 消費與行為稅		33,690	33,690	
646 使用牌照稅		33,690	33,690	
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

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	%
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	58,250,697	-95,936,303	-62.22

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 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	82,823,982	1,955,792	84,779,774	收入
財產收入	86,513		86,513	財產收益
政府撥入收入	82,737,469		82,737,469	政府撥入收入
		135,000	135,000	
其他收入		1,820,792	1,820,792	其他收入
基金用途	58,250,697	3,722,913	61,973,610	支出
用人費用	57,192,911		57,192,911	人事支出
服務費用	909,921	147,865	1,057,786	業務支出
材料及用品費	106,175	-106,175		
稅捐及規費(強制費)	33,690	-33,690		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		3,722,913	3,722,913	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,573,285	-1,767,121	22,806,164	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	46,620,343	261,541,855	308,162,198	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
46,580,343	46,580,343	0	