

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 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	149,572,000	45,769,380		45,769,380		128,876,756	84,578,000	44,298,756	52.38
財產收入	863,000	93,980		93,980		463,887	241,000	222,887	92.48
租金收入	607,000					369,907	123,000	246,907	200.74
利息收入	16,000	10,580		10,580		10,580	8,000	2,580	32.25
其他財產收入	240,000	83,400		83,400		83,400	110,000	-26,600	-24.18
政府撥入收入	148,709,000	45,675,400		45,675,400		128,412,869	84,337,000	44,075,869	52.26
公庫撥款收入	148,709,000	45,675,400		45,675,400		128,412,869	84,337,000	44,075,869	52.26
基金用途	154,187,000	9,463,326		9,463,326		70,318,718	84,578,000	-14,259,282	-16.86
國民教育計畫	153,667,000	9,401,585		9,401,585		70,256,977	84,498,000	-14,241,023	-16.85
其他	153,667,000	9,401,585		9,401,585		70,256,977	84,498,000	-14,241,023	-16.85
建築及設備計畫	520,000	61,741		61,741		61,741	80,000	-18,259	-22.82
購建固定資產	520,000	61,741		61,741		61,741	80,000	-18,259	-22.82
本期賸餘(短絀)	-4,615,000	36,306,054		36,306,054		58,558,038		58,558,038	
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					80,605,096	5,127,644	75,477,452	1,471.97

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	373,339,516	100.00	負 債	2	30,670,807	8.22
流動資產	11	111,275,903	29.81	流動負債	21	28,444,021	7.62
現金	1101	108,616,843	29.09	應付款項	2102	28,444,021	7.62
銀行存款	110102	108,576,843	29.08	應付代收款	210203	28,444,021	7.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	80,565,096	21.58	其他負債	28	2,226,786	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,011,747	7.50	什項負債	2801	2,226,786	0.60
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	2,226,786	0.60
預付款項	1108	2,659,060	0.71	淨資產	3	342,668,709	91.78
預付費用	110804	2,659,060	0.71	淨資產	31	342,668,709	91.78
預付費用-非預算類	110804-2	2,659,060	0.71	淨資產	3101	342,668,709	91.78
固定資產	14	262,063,613	70.19	累積餘額	310101	285,356,034	76.43
土地	1401	166,396,813	44.57	本期賸餘	310102	55,408,675	14.84
土地	140101	166,396,813	44.57	淨資產調整數	310104	1,904,000	0.51
土地改良物	1402	8,288,960	2.22	合計：		373,339,516	
土地改良物	140201	13,753,278	3.68				

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	-5,464,318	-1.46				
房屋建築及設備	1404	69,249,111	18.55				
房屋建築及設備	140401	172,351,717	46.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-103,102,606	-27.62				
機械及設備	1405	11,264,477	3.02				
機械及設備	140501	26,773,021	7.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,508,544	-4.15				
交通及運輸設備	1406	3,031,320	0.81				
交通及運輸設備	140601	5,414,811	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,383,491	-0.64				
雜項設備	1407	3,832,932	1.03				
雜項設備	140701	14,869,827	3.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,036,895	-2.96				
合計：		373,339,516					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,769,380	130,927,048
財產收益	93,980	463,887
財產孳息收入	10,580	380,487
其他財產收入	83,400	83,400
政府撥入收入	45,675,400	128,412,869
公庫撥款收入	45,675,400	128,412,869
其他收入		2,050,292
受贈收入		70,000
雜項收入		1,980,292
支出	10,172,745	75,518,373
人事支出	9,165,057	68,768,676
人事支出	9,165,057	68,768,676
業務支出	236,528	1,488,301
業務支出	236,528	1,488,301
折舊、折耗及攤銷	771,160	5,261,396
固定資產折舊	771,160	5,261,396
本期賸餘（短絀）	35,596,635	55,408,675
期初淨資產		285,356,034
解繳公庫		
淨資產調整數		1,904,000
期末淨資產		342,668,709

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 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				9,229,719	47,277,000	-38,047,281	-80.48
		累計數				79,486,696	131,775,000	-52,288,304	-39.68
建築及設備計畫		本月數				0	140,000	-140,000	-100.00
		累計數				61,741	220,000	-158,259	-71.94

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 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	395,543,434	132,234,458	4,016,033		5,261,396	262,063,613
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			373,197	8,288,960
房屋及建築	171,630,415	100,537,741	721,302		2,564,865	69,249,111
機械及設備	24,605,290	14,089,717	2,167,731		1,418,827	11,264,477
交通及運輸設備	4,518,811	2,137,373	896,000		246,118	3,031,320
雜項設備	14,638,827	10,378,506	231,000		658,389	3,832,932
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 115 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 115 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

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 6 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	61,741		61,741	77.18	-18,259	-22.82		

中華民國 115 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115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	148,978,000	68,768,676	-80,209,324	-53.84
11	正式員額薪資		40,550,900	40,550,900	
113	職員薪金		40,550,900	40,550,900	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,017,200	1,017,200	
122	約僱職員薪金		281,106	281,106	
124	兼職人員酬金		736,094	736,094	
15	獎金		10,580,018	10,580,018	
151	考績獎金		470,000	470,000	
152	年終獎金		10,048,768	10,048,768	
15Y	其他獎金		61,250	61,250	
16	退休及卹償金		10,427,157	10,427,157	
161	職員退休及離職金		10,339,369	10,339,369	
162	工員退休及離職金		24,140	24,140	
163	卹償金		63,648	63,648	
18	福利費		6,193,401	6,193,401	
181	分擔員工保險費		4,068,851	4,068,851	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		2,120,050	2,120,050	
2	服務費用	3,846,000	1,236,894	-2,609,106	-67.84
21	水電費		262,809	262,809	
212	工作場所電費		204,800	204,800	
214	工作場所水費		58,009	58,009	
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	

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	%
231 國內旅費		20,766	20,766	
25 修理保養及保固費		143,789	143,789	
252 一般房屋修護費		43,800	43,800	
255 機械及設備修護費		33,674	33,674	
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		15,050	15,050	
27 一般服務費		737,810	737,810	
27D 計時與計件人員酬金		616,010	616,010	
27F 體育活動費		121,800	121,800	
28 專業服務費		30,300	30,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,500	13,500	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		36,000	36,000	
291 公共關係費		36,000	36,000	
3 材料及用品費	785,000	209,379	-575,621	-73.33
31 使用材料費		11,500	11,500	
312 燃料		11,500	11,500	
32 用品消耗		197,879	197,879	
321 辦公(事務)用品		192,095	192,095	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,784	5,784	
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	61,741	-458,259	-88.13
51 購建固定資產	520,000	61,741	-458,259	-88.13
514 購置機械及設備	440,000	61,741	-378,259	-85.97
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	26,028	-7,972	-23.45

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	%
64 消費與行為稅		26,028	26,028	
646 使用牌照稅		26,028	26,028	
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	154,187,000	70,318,718	-83,868,282	-54.39

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 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	128,876,756	2,050,292	130,927,048	收入
財產收入	463,887		463,887	財產收益
政府撥入收入	128,412,869		128,412,869	政府撥入收入
其他收入		2,050,292	2,050,292	其他收入
基金用途	70,318,718	5,199,655	75,518,373	支出
用人費用	68,768,676		68,768,676	人事支出
服務費用	1,236,894	251,407	1,488,301	業務支出
材料及用品費	209,379	-209,379		
稅捐及規費(強制費)	26,028	-26,028		
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、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	61,741	-61,741		
		5,261,396	5,261,396	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	58,558,038	-3,149,363	55,408,675	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
		1,904,000	1,904,000	淨資產調整數
期末基金餘額	80,605,096	262,063,613	342,668,709	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
80,565,096	80,565,096	0	