

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	116,475,000	13,450,064		13,450,064		114,772,602	101,953,000	12,819,602	12.57
財產收入	462,000	85,064		85,064		417,382	201,000	216,382	107.65
租金收入	365,000	85,064		85,064		315,756	201,000	114,756	57.09
利息收入	15,000					19,529		19,529	
其他財產收入	82,000					82,097		82,097	
政府撥入收入	115,995,000	13,365,000		13,365,000		114,312,170	101,752,000	12,560,170	12.34
公庫撥款收入	115,995,000	13,365,000		13,365,000		114,312,170	101,752,000	12,560,170	12.34
教學收入	8,000					6,060		6,060	
學雜費收入	8,000					6,060		6,060	
其他收入	10,000					36,990		36,990	
雜項收入	10,000					36,990		36,990	
基金用途	119,253,000	13,697,750		13,697,750		82,792,921	101,953,000	-19,160,079	-18.79
國民教育計畫	119,003,000	13,697,750		13,697,750		82,744,927	101,703,000	-18,958,073	-18.64
其他	119,003,000	13,697,750		13,697,750		82,744,927	101,703,000	-18,958,073	-18.64
建築及設備計畫	250,000					47,994	250,000	-202,006	-80.80
購建固定資產	250,000					47,994	250,000	-202,006	-80.80
本期賸餘(短絀)	-2,778,000	-247,686		-247,686		31,979,681		31,979,681	
期初基金餘額	3,085,907					11,630,204	3,085,907	8,544,297	276.88
解繳公庫									
期末基金餘額	307,907					43,609,885	3,085,907	40,523,978	1,313.20

註：一．利息收入、其他財產收入、學雜費收入及雜項收入，分配數在11月。租金收入因廠商太陽能回饋金收入超過分配數。

二．國民教育計畫因薪資提前一個月分配。

三．建築及設備計畫因購置節能設施項目，廠商表示全球性缺料，延後施工。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立水上國民中學

平衡表

中華民國115年9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	159,934,141	100.00	負 債	2	23,949,407	14.97
流動資產	11	67,559,292	42.24	流動負債	21	21,565,892	13.48
現金	1101	66,958,772	41.87	應付款項	2102	21,565,892	13.48
銀行存款	110102	66,928,772	41.85	應付代收款	210203	21,565,892	13.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	43,579,885	27.25	其他負債	28	2,383,515	1.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,348,887	14.60	什項負債	2801	2,383,515	1.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,383,515	1.49
預付款項	1108	600,520	0.38	淨資產	3	135,984,734	85.03
預付費用	110804	600,520	0.38	淨資產	31	135,984,734	85.03
預付費用-非預算類	110804-2	600,520	0.38	淨資產	3101	135,984,734	85.03
固定資產	14	92,374,849	57.76	累積餘額	310101	104,851,061	65.56
土地	1401	34,637,880	21.66	本期賸餘	310102	30,253,673	18.92
土地	140101	34,637,880	21.66	淨資產調整數	310104	880,000	0.55
土地改良物	1402	3,499,032	2.19	合計：		159,934,141	
土地改良物	140201	6,502,143	4.07				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立水上國民中學

平衡表

中華民國115年9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	-3,003,111	-1.88				
房屋建築及設備	1404	46,619,874	29.15				
房屋建築及設備	140401	107,206,665	67.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,586,791	-37.88				
機械及設備	1405	3,970,395	2.48				
機械及設備	140501	15,249,298	9.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,278,903	-7.05				
交通及運輸設備	1406	1,537,585	0.96				
交通及運輸設備	140601	2,918,713	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,381,128	-0.86				
雜項設備	1407	2,110,083	1.32				
雜項設備	140701	14,951,242	9.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,841,159	-8.03				
合計：		159,934,141					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立水上國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,207,008	118,823,831
財產收益	85,064	417,382
財產孳息收入	85,064	335,285
其他財產收入		82,097
政府撥入收入	13,365,000	114,312,170
公庫撥款收入	13,365,000	114,312,170
教學收入		6,060
學雜費收入		6,060
其他收入	1,756,944	4,088,219
受贈收入		813,000
雜項收入	1,756,944	3,275,219
支出	14,255,688	88,570,158
人事支出	13,492,713	81,084,700
人事支出	13,492,713	81,084,700
業務支出	205,037	1,655,565
業務支出	205,037	1,655,565
財產損失	1,164	23,848
財產交易損失	1,164	23,848
折舊、折耗及攤銷	556,774	5,801,383
固定資產折舊	556,774	5,801,383
其他支出		4,662
其他支出		4,662

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立水上國民中學
收入支出表
中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	951,320	30,253,673
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		880,000
期末淨資產		135,984,734

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—嘉義縣立水上國民中學

02058-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				13,697,750	0	13,697,750	0.00
		累計數				82,744,927	101,703,000	-18,958,073	-18.64
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				47,994	250,000	-202,006	-80.80

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	178,869,545	85,648,688	4,979,223	2,382,827	3,442,404	92,374,849
非理財目的之長期投資						
土地	34,637,880					34,637,880
土地改良物	6,502,143	2,561,477			441,634	3,499,032
房屋及建築	106,198,965	59,086,999	2,818,300	1,810,600	1,499,792	46,619,874
機械及設備	14,385,587	10,560,834	1,283,138	419,427	718,069	3,970,395
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121	813,000		144,007	1,537,585
雜項設備	15,039,257	12,202,257	64,785	152,800	638,902	2,110,083
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 9 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：

02058-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02058-2

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		250,000			250,000	250,000	47,994		47,994	19.20	-202,006	-80.80		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立水上國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	116,632,000	81,084,700	-35,547,300	-30.48
11 正式員額薪資		41,935,097	41,935,097	
113 職員薪金		41,581,667	41,581,667	
114 工員工資		353,430	353,430	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,204,973	1,204,973	
122 約僱職員薪金		347,974	347,974	
124 兼職人員酬金		856,999	856,999	
13 加(夜)班費		1,039,504	1,039,504	
134 未休假加班費		1,039,504	1,039,504	
15 獎金		14,028,785	14,028,785	
151 考績獎金		7,032,530	7,032,530	
152 年終獎金		6,996,255	6,996,255	
16 退休及卹償金		18,110,576	18,110,576	
161 職員退休及離職金		17,858,342	17,858,342	
162 工員退休及離職金		252,234	252,234	
18 福利費		4,765,765	4,765,765	
181 分擔員工保險費		3,892,074	3,892,074	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		851,191	851,191	
2 服務費用	1,794,000	1,153,504	-640,496	-35.70
21 水電費		214,715	214,715	
212 工作場所電費		137,251	137,251	
214 工作場所水費		77,464	77,464	
22 郵電費		60,081	60,081	
221 郵費		23,137	23,137	
222 電話費		36,944	36,944	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立水上國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
23	旅運費		109,924	109,924	
231	國內旅費		109,924	109,924	
24	印刷裝訂與廣告費		22,790	22,790	
241	印刷及裝訂費		22,790	22,790	
25	修理保養及保固費		570,680	570,680	
252	一般房屋修護費		149,160	149,160	
255	機械及設備修護費		126,761	126,761	
256	交通及運輸設備修護費		19,028	19,028	
257	雜項設備修護費		275,731	275,731	
27	一般服務費		71,200	71,200	
27F	體育活動費		71,200	71,200	
28	專業服務費		82,064	82,064	
28Y	其他專業服務費		82,064	82,064	
29	公共關係費		22,050	22,050	
291	公共關係費		22,050	22,050	
3	材料及用品費	358,000	390,313	32,313	9.03
31	使用材料費		35,400	35,400	
312	燃料		35,400	35,400	
32	用品消耗		354,913	354,913	
321	辦公（事務）用品		281,055	281,055	
323	農業與園藝用品及環境美化費		1,010	1,010	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		450	450	
32Y	其他用品消耗		72,398	72,398	
4	租金、償債、利息及相關手續費	95,000	32,320	-62,680	-65.98
43	機器租金		32,320	32,320	
432	機械及設備租金		32,320	32,320	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立水上國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
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	250,000	47,994	-202,006	-80.80
51 購建固定資產	250,000	47,994	-202,006	-80.80
514 購置機械及設備	95,000	24,494	-70,506	-74.22
516 購置雜項設備	155,000	23,500	-131,500	-84.84
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	34,820	15,820	83.26
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		12,360	12,360	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,000	44,608	-23,392	-34.40
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
75 競賽及交流活動費		26,608	26,608	
751 技能競賽		26,608	26,608	
9 其他	37,000	4,662	-32,338	-87.40
91 其他支出		4,662	4,662	
91Y 其他		4,662	4,662	
合 計	119,253,000	82,792,921	-36,460,079	-30.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	114,772,602	4,051,229	118,823,831	收入
財產收入	417,382		417,382	財產收益
政府撥入收入	114,312,170		114,312,170	政府撥入收入
教學收入	6,060		6,060	教學收入
其他收入	36,990	4,051,229	4,088,219	其他收入
基金用途	82,792,921	5,777,237	88,570,158	支出
用人費用	81,084,700		81,084,700	人事支出
服務費用	1,153,504	502,061	1,655,565	業務支出
材料及用品費	390,313	-390,313		
租金、償債、利息及相關手續費	32,320	-32,320		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,608	-44,608		
		23,848	23,848	財產損失
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	47,994	-47,994		
		5,801,383	5,801,383	折舊、折耗及攤銷
其他	4,662		4,662	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,979,681	-1,726,008	30,253,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,630,204	93,220,857	104,851,061	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		880,000	880,000	淨資產調整數
期末基金餘額	43,609,885	92,374,849	135,984,734	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
43,579,885	43,579,885	0	