

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 113 年 3 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	108,641,000	23,541,434		23,541,434		64,253,434	41,847,000	22,406,434	53.54
財產收入	435,000	37,782		37,782		37,782		37,782	
租金收入	357,000								
利息收入	8,000	7,066		7,066		7,066		7,066	
其他財產收入	70,000	30,716		30,716		30,716		30,716	
政府撥入收入	108,186,000	23,075,000		23,075,000		63,787,000	41,842,000	21,945,000	52.45
公庫撥款收入	108,186,000	23,075,000		23,075,000		63,787,000	41,842,000	21,945,000	52.45
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入	10,000	428,652		428,652		428,652		428,652	
雜項收入	10,000	428,652		428,652		428,652		428,652	
基金用途	108,641,000	8,623,406		8,623,406		30,048,863	41,847,000	-11,798,137	-28.19
國民教育計畫	108,579,000	8,623,406		8,623,406		30,048,863	41,847,000	-11,798,137	-28.19
其他	108,579,000	8,623,406		8,623,406		30,048,863	41,847,000	-11,798,137	-28.19
建築及設備計畫	62,000								
購建固定資產	62,000								
本期賸餘(短絀)		14,918,028		14,918,028		34,204,571		34,204,571	
期初基金餘額	690,150					5,998,816	690,150	5,308,666	769.20
解繳公庫									
期末基金餘額	690,150					40,203,387	690,150	39,513,237	5,725.31

註：

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113年3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	155,917,301	100.00	負債	2	15,183,559	9.74
流動資產	11	55,386,946	35.52	流動負債	21	14,041,369	9.01
現金	1101	55,107,450	35.34	應付款項	2102	14,041,369	9.01
銀行存款	110102	55,077,450	35.32	應付代收款	210203	14,041,369	9.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	40,104,087	25.72	其他負債	28	1,142,190	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,973,363	9.60	什項負債	2801	1,142,190	0.73
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,142,190	0.73
預付款項	1108	279,496	0.18	淨資產	3	140,733,742	90.26
預付費用	110804	279,496	0.18	淨資產	31	140,733,742	90.26
預付費用-預算類	110804-1	69,300	0.04	淨資產	3101	140,733,742	90.26
預付費用-非預算類	110804-2	210,196	0.13	累積餘額	310101	107,672,176	69.06
固定資產	14	100,530,355	64.48	本期賸餘	310102	33,061,566	21.20
土地	1401	34,637,880	22.22	淨資產調整數	310104		
土地	140101	34,637,880	22.22	合計：		155,917,301	
土地改良物	1402	4,971,141	3.19				
信託代理與保證資產		1,087,290		信託代理與保證負債		1,087,290	
保證品		1,087,290		應付保證品		1,087,290	

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113年3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		
土地改良物	140201	6,502,143	4.17				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,531,002	-0.98				
房屋建築及設備	1404	48,829,263	31.32				
房屋建築及設備	140401	102,626,500	65.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,797,237	-34.50				
機械及設備	1405	6,032,542	3.87				
機械及設備	140501	13,925,781	8.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,893,239	-5.06				
交通及運輸設備	1406	2,544,499	1.63				
交通及運輸設備	140601	3,452,844	2.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-908,345	-0.58				
雜項設備	1407	3,515,030	2.25				
雜項設備	140701	14,596,338	9.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,081,308	-7.11				
信託代理與保證資產		1,087,290		信託代理與保證負債		1,087,290	
保證品		1,087,290		應付保證品		1,087,290	

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113年3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		
合計：		155,917,301					

信託代理與保證資產

1,087,290

信託代理與保證負債

1,087,290

保證品

1,087,290

應付保證品

1,087,290

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113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,566,434	64,888,265
財產收益	37,782	85,982
財產孳息收入	7,066	7,066
其他財產收入	30,716	78,916
政府撥入收入	23,075,000	63,787,000
公庫撥款收入	23,075,000	63,787,000
其他收入	453,652	1,015,283
受贈收入		24,418
雜項收入	453,652	990,865
支出	9,214,676	31,826,699
人事支出	8,399,794	29,567,476
人事支出	8,399,794	29,567,476
業務支出	220,032	470,807
業務支出	220,032	470,807
折舊、折耗及攤銷	591,270	1,777,836
固定資產折舊	591,270	1,777,836
其他支出	3,580	10,580
其他支出	3,580	10,580
本期賸餘(短絀)	14,351,758	33,061,566
期初淨資產		107,672,176
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		140,733,742

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 113 年 3 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				8,623,406	0	8,623,406	0.00
		累計數				30,048,863	41,847,000	-11,798,137	-28.19

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	175,106,655	73,433,295	634,831		1,777,836	100,530,355
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	1,383,792			147,210	4,971,141
房屋及建築	102,626,500	53,056,354			740,883	48,829,263
機械及設備	13,877,581	7,450,487	48,200		442,752	6,032,542
交通及運輸設備	3,427,844	847,288	25,000		61,057	2,544,499
雜項設備	14,034,707	10,695,374	561,631		385,934	3,515,030
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 113 年 3 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—嘉義縣立水上國民中學

各項費用彙計表
中華民國113年3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	105,515,000	29,567,476	-75,947,524	-71.98
11 正式員額薪資		14,113,271	14,113,271	
113 職員薪金		13,946,332	13,946,332	
114 工員工資		166,939	166,939	
12 聘僱及兼職人員薪資		207,114	207,114	
122 約僱職員薪金		87,794	87,794	
124 兼職人員酬金		119,320	119,320	
15 獎金		7,513,097	7,513,097	
151 考績獎金		822,833	822,833	
152 年終獎金		6,690,264	6,690,264	
16 退休及卹償金		5,981,743	5,981,743	
161 職員退休及離職金		5,937,465	5,937,465	
162 工員退休及離職金		44,278	44,278	
18 福利費		1,752,251	1,752,251	
181 分擔員工保險費		1,366,951	1,366,951	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		380,800	380,800	
2 服務費用	2,409,000	358,424	-2,050,576	-85.12
21 水電費		98,904	98,904	
212 工作場所電費		85,594	85,594	
214 工作場所水費		13,310	13,310	
22 郵電費		14,209	14,209	
221 郵費		5,496	5,496	
222 電話費		8,713	8,713	
23 旅運費		1,814	1,814	
231 國內旅費		1,814	1,814	

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113年3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	%
24 印刷裝訂與廣告費		43,495	43,495	
241 印刷及裝訂費		13,495	13,495	
245 業務宣導費		30,000	30,000	
25 修理保養及保固費		25,500	25,500	
257 雜項設備修護費		25,500	25,500	
27 一般服務費		170,782	170,782	
27D 計時與計件人員酬金		105,182	105,182	
27F 體育活動費		65,600	65,600	
28 專業服務費		3,720	3,720	
28Y 其他專業服務費		3,720	3,720	
3 材料及用品費	432,000	73,027	-358,973	-83.10
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		63,027	63,027	
321 辦公(事務)用品		35,054	35,054	
323 農業與園藝用品及環境美化費		89	89	
32Y 其他用品消耗		27,884	27,884	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	33,356	-61,644	-64.89
43 機器租金		33,356	33,356	
432 機械及設備租金		33,356	33,356	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	62,000		-62,000	-100.00
51 購建固定資產	62,000		-62,000	-100.00
514 購置機械及設備	62,000		-62,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	36,000		-36,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	47,000	6,000	-41,000	-87.23
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	

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113年3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	%
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	45,000	10,580	-34,420	-76.49
91 其他支出		10,580	10,580	
91Y 其他		10,580	10,580	
合計	108,641,000	30,048,863	-78,592,137	-72.34

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 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	40,712,000	609,831	41,321,831	收入
財產收入		48,200	48,200	財產收益
政府撥入收入	40,712,000		40,712,000	政府撥入收入
其他收入		561,631	561,631	其他收入
基金用途	21,425,457	1,186,566	22,612,023	支出
用人費用	21,167,682		21,167,682	人事支出
服務費用	195,575	55,200	250,775	業務支出
材料及用品費	33,210	-33,210		
租金、償債、利息及相關手續費	15,990	-15,990		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,186,566	1,186,566	折舊、折耗及攤銷
其他	7,000		7,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,286,543	-576,735	18,709,808	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,998,816	101,673,360	107,672,176	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	25,285,359	101,096,625	126,381,984	期末淨資產

註：