

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 114 年 1 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	111,399,000	47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08	47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08
財產收入	437,000								
租金收入	357,000								
利息收入	10,000								
其他財產收入	70,000								
政府撥入收入	110,944,000	47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08	47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08
公庫撥款收入	110,944,000	47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08	47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
其他收入	10,000								
雜項收入	10,000								
基金用途	116,798,000	19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26	19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26
國民教育計畫	116,618,000	19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26	19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26
其他	116,618,000	19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26	19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26
建築及設備計畫	180,000								
購建固定資產	180,000								
本期賸餘(短絀)	-5,399,000	28,022,126	46,000	27,976,126	60,817.67	28,022,126	46,000	27,976,126	60,817.67
期初基金餘額	5,998,816					8,484,907	5,998,816	2,486,091	41.44
解繳公庫									
期末基金餘額	599,816					36,507,033	6,044,816	30,462,217	503.94

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114年1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	147,128,971	100.00	負債	2	14,529,926	9.88
流動資產	11	51,036,959	34.69	流動負債	21	11,743,451	7.98
現金	1101	50,934,559	34.62	應付款項	2102	11,743,451	7.98
銀行存款	110102	50,904,559	34.60	應付代收款	210203	11,743,451	7.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,477,033	24.79	其他負債	28	2,786,475	1.89
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,427,526	9.81	什項負債	2801	2,786,475	1.89
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,786,475	1.89
預付款項	1108	102,400	0.07	淨資產	3	132,599,045	90.12
預付費用	110804	102,400	0.07	淨資產	31	132,599,045	90.12
預付費用-非預算類	110804-2	102,400	0.07	淨資產	3101	132,599,045	90.12
固定資產	14	96,092,012	65.31	累積餘額	310101	105,142,123	71.46
土地	1401	34,637,880	23.54	本期賸餘	310102	27,456,922	18.66
土地	140101	34,637,880	23.54	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,480,441	3.05	合計：		147,128,971	
土地改良物	140201	6,502,143	4.42				

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114年1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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,021,702	-1.37				
房屋建築及設備	1404	47,450,562	32.25				
房屋建築及設備	140401	103,740,065	70.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,289,503	-38.26				
機械及設備	1405	5,041,767	3.43				
機械及設備	140501	13,816,851	9.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,775,084	-5.96				
交通及運輸設備	1406	1,003,410	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,052,303	-0.72				
雜項設備	1407	3,477,952	2.36				
雜項設備	140701	14,871,819	10.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,393,867	-7.74				
合計：		147,128,971					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	47,137,000	47,137,000
政府撥入收入	47,137,000	47,137,000
公庫撥款收入	47,137,000	47,137,000
支出	19,680,078	19,680,078
人事支出	19,010,012	19,010,012
人事支出	19,010,012	19,010,012
業務支出	104,862	104,862
業務支出	104,862	104,862
財產損失	6,962	6,962
財產交易損失	6,962	6,962
折舊、折耗及攤銷	549,744	549,744
固定資產折舊	549,744	549,744
其他支出	8,498	8,498
其他支出	8,498	8,498
本期賸餘（短絀）	27,456,922	27,456,922
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		132,599,045

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 114 年 1 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				19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26
		累計數				19,114,874	48,094,000	-28,979,126	-60.26

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 114 年 1 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	176,361,459	79,704,243		736,988	-171,784	96,092,012
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	1,972,632			49,070	4,480,441
房屋及建築	103,740,065	56,038,667			250,836	47,450,562
機械及設備	13,816,851	8,645,295			129,789	5,041,767
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			12,527	1,003,410
雜項設備	15,608,807	12,007,873		736,988	-614,006	3,477,952
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 114 年 1 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114年1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	113,766,000	19,010,012	-94,755,988	-83.29
11 正式員額薪資		8,921,768	8,921,768	
113 職員薪金		8,845,548	8,845,548	
114 工員工資		76,220	76,220	
12 聘僱及兼職人員薪資		119,070	119,070	
122 約僱職員薪金		75,600	75,600	
124 兼職人員酬金		43,470	43,470	
15 獎金		6,746,494	6,746,494	
152 年終獎金		6,746,494	6,746,494	
16 退休及卹償金		2,436,756	2,436,756	
161 職員退休及離職金		2,404,248	2,404,248	
162 工員退休及離職金		32,508	32,508	
18 福利費		785,924	785,924	
181 分擔員工保險費		785,924	785,924	
2 服務費用	2,290,000	90,162	-2,199,838	-96.06
21 水電費		56,829	56,829	
212 工作場所電費		49,110	49,110	
214 工作場所水費		7,719	7,719	
22 郵電費		227	227	
222 電話費		227	227	
23 旅運費		5,636	5,636	
231 國內旅費		5,636	5,636	
27 一般服務費		27,470	27,470	
27D 計時與計件人員酬金		27,470	27,470	
3 材料及用品費	358,000	8,700	-349,300	-97.57
32 用品消耗		8,700	8,700	

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114年1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	%
321 辦公(事務)用品		8,700	8,700	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000		-95,000	-100.00
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	180,000		-180,000	-100.00
51 購建固定資產	180,000		-180,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	80,000		-80,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	19,000		-19,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	6,000	-47,000	-88.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	37,000		-37,000	-100.00
合計	116,798,000	19,114,874	-97,683,126	-83.63

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 114 年 1 月 1 日 至 1 月 31 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	47,137,000		47,137,000	收入
政府撥入收入	47,137,000		47,137,000	政府撥入收入
基金用途	19,114,874	565,204	19,680,078	支出
用人費用	19,010,012		19,010,012	人事支出
服務費用	90,162	14,700	104,862	業務支出
材料及用品費	8,700	-8,700		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		6,962	6,962	財產損失
		8,498	8,498	其他支出
		549,744	549,744	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	28,022,126	-565,204	27,456,922	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,484,907	96,657,216	105,142,123	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	36,507,033	96,092,012	132,599,045	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
36,477,033	36,477,033	0	