

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 2 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		4,000	-4,000	-100.00	47,137,000	48,144,000	-1,007,000	-2.09
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
公庫撥款收入	110,944,000					47,137,000	48,140,000	-1,003,000	-2.08
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
其他收入	10,000								
雜項收入	10,000								
基金用途	116,798,000	7,547,410		7,547,410		26,662,284	48,094,000	-21,431,716	-44.56
國民教育計畫	116,618,000	7,547,410		7,547,410		26,662,284	48,094,000	-21,431,716	-44.56
其他	116,618,000	7,547,410		7,547,410		26,662,284	48,094,000	-21,431,716	-44.56
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	-7,547,410	4,000	-7,551,410	188,785.25	20,474,716	50,000	20,424,716	40,849.43
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					28,959,623	6,048,816	22,910,807	378.77

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2月28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	139,511,781	100.00	負 債	2	14,944,306	10.71
流動資產	11	43,903,929	31.47	流動負債	21	12,157,831	8.71
現金	1101	43,866,224	31.44	應付款項	2102	12,157,831	8.71
銀行存款	110102	43,836,224	31.42	應付代收款	210203	12,157,831	8.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,929,623	20.74	其他負債	28	2,786,475	2.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,906,601	10.68	什項負債	2801	2,786,475	2.00
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,786,475	2.00
預付款項	1108	37,705	0.03	淨資產	3	124,567,475	89.29
預付費用	110804	37,705	0.03	淨資產	31	124,567,475	89.29
預付費用-非預算類	110804-2	37,705	0.03	淨資產	3101	124,567,475	89.29
固定資產	14	95,607,852	68.53	累積餘額	310101	105,142,123	75.36
土地	1401	34,637,880	24.83	本期賸餘	310102	19,425,352	13.92
土地	140101	34,637,880	24.83	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,431,371	3.18	合計：		139,511,781	
土地改良物	140201	6,502,143	4.66				

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2月28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	-2,070,772	-1.48				
房屋建築及設備	1404	47,264,570	33.88				
房屋建築及設備	140401	103,805,065	74.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,540,495	-40.53				
機械及設備	1405	4,912,137	3.52				
機械及設備	140501	13,816,851	9.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,904,714	-6.38				
交通及運輸設備	1406	990,881	0.71				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,064,832	-0.76				
雜項設備	1407	3,371,013	2.42				
雜項設備	140701	14,871,819	10.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,500,806	-8.24				
合計：		139,511,781					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	65,000	47,202,000
政府撥入收入		47,137,000
公庫撥款收入		47,137,000
其他收入	65,000	65,000
雜項收入	65,000	65,000
支出	8,096,570	27,776,648
人事支出	7,232,628	26,242,640
人事支出	7,232,628	26,242,640
業務支出	312,182	417,044
業務支出	312,182	417,044
財產損失		6,962
財產交易損失		6,962
折舊、折耗及攤銷	549,160	1,098,904
固定資產折舊	549,160	1,098,904
其他支出	2,600	11,098
其他支出	2,600	11,098
本期賸餘（短絀）	-8,031,570	19,425,352
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		124,567,475

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 2 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				7,547,410	0	7,547,410	0.00
		累計數				26,662,284	48,094,000	-21,431,716	-44.56

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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	65,000	736,988	377,376	95,607,852
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			98,140	4,431,371
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	65,000		501,828	47,264,570
機械及設備	13,816,851	8,645,295			259,419	4,912,137
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			25,056	990,881
雜項設備	15,608,807	12,007,873		736,988	-507,067	3,371,013
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 2 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

單位：新臺幣元

[illegible]

02058-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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2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	26,242,640	-87,523,360	-76.93
11 正式員額薪資		13,646,054	13,646,054	
113 職員薪金		13,531,724	13,531,724	
114 工員工資		114,330	114,330	
12 聘僱及兼職人員薪資		191,268	191,268	
122 約僱職員薪金		113,400	113,400	
124 兼職人員酬金		77,868	77,868	
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		4,454,196	4,454,196	
161 職員退休及離職金		4,401,720	4,401,720	
162 工員退休及離職金		52,476	52,476	
18 福利費		1,204,628	1,204,628	
181 分擔員工保險費		1,188,628	1,188,628	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,290,000	365,674	-1,924,326	-84.03
21 水電費		151,695	151,695	
212 工作場所電費		113,435	113,435	
214 工作場所水費		38,260	38,260	
22 郵電費		13,448	13,448	
221 郵費		1,971	1,971	
222 電話費		11,477	11,477	
23 旅運費		12,427	12,427	
231 國內旅費		12,427	12,427	
24 印刷裝訂與廣告費		16,190	16,190	
241 印刷及裝訂費		16,190	16,190	

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2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	%
25 修理保養及保固費		99,570	99,570	
252 一般房屋修護費		66,720	66,720	
255 機械及設備修護費		32,850	32,850	
27 一般服務費		47,870	47,870	
27D 計時與計件人員酬金		27,470	27,470	
27F 體育活動費		20,400	20,400	
29 公共關係費		24,474	24,474	
291 公共關係費		24,474	24,474	
3 材料及用品費	358,000	45,370	-312,630	-87.33
32 用品消耗		45,370	45,370	
321 辦公（事務）用品		45,370	45,370	
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	2,600	-34,400	-92.97
91 其他支出		2,600	2,600	
91Y 其他		2,600	2,600	
合 計	116,798,000	26,662,284	-90,135,716	-77.17

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 2 月 28 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	65,000	47,202,000	收入
政府撥入收入	47,137,000		47,137,000	政府撥入收入
其他收入		65,000	65,000	其他收入
基金用途	26,662,284	1,114,364	27,776,648	支出
用人費用	26,242,640		26,242,640	人事支出
材料及用品費	45,370	-45,370		
		6,962	6,962	財產損失
		1,098,904	1,098,904	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,474,716	-1,049,364	19,425,352	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	28,959,623	95,607,852	124,567,475	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
28,929,623	28,929,623	0	