

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 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	111,399,000					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
學雜費收入	8,000						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	2,093,776		2,093,776		28,756,060	48,094,000	-19,337,940	-40.21
國民教育計畫	116,618,000	2,093,776		2,093,776		28,756,060	48,094,000	-19,337,940	-40.21
其他	116,618,000	2,093,776		2,093,776		28,756,060	48,094,000	-19,337,940	-40.21
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	-2,093,776		-2,093,776		18,380,940	50,000	18,330,940	36,661.88
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					26,865,847	6,048,816	20,817,031	344.15

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	135,852,684	100.00	負 債	2	13,882,321	10.22
流動資產	11	40,748,168	29.99	流動負債	21	11,823,924	8.70
現金	1101	40,630,138	29.91	應付款項	2102	11,823,924	8.70
銀行存款	110102	40,600,138	29.89	應付代收款	210203	11,823,924	8.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,835,847	19.75	其他負債	28	2,058,397	1.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,764,291	10.13	什項負債	2801	2,058,397	1.52
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,058,397	1.52
預付款項	1108	118,030	0.09	淨資產	3	121,970,363	89.78
預付費用	110804	118,030	0.09	淨資產	31	121,970,363	89.78
預付費用-非預算類	110804-2	118,030	0.09	淨資產	3101	121,970,363	89.78
固定資產	14	95,104,516	70.01	累積餘額	310101	105,142,123	77.39
土地	1401	34,637,880	25.50	本期賸餘	310102	16,828,240	12.39
土地	140101	34,637,880	25.50	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,382,301	3.23	合計：		135,852,684	
土地改良物	140201	6,502,143	4.79				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,119,842	-1.56				
房屋建築及設備	1404	47,013,578	34.61				
房屋建築及設備	140401	103,805,065	76.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,791,487	-41.80				
機械及設備	1405	4,803,348	3.54				
機械及設備	140501	13,837,851	10.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,034,503	-6.65				
交通及運輸設備	1406	978,354	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,077,359	-0.79				
雜項設備	1407	3,289,055	2.42				
雜項設備	140701	14,896,709	10.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,607,654	-8.54				
合計：		135,852,684					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,890	47,247,890
政府撥入收入		47,137,000
公庫撥款收入		47,137,000
其他收入	45,890	110,890
雜項收入	45,890	110,890
支出	2,643,002	30,419,650
人事支出	1,980,052	28,222,692
人事支出	1,980,052	28,222,692
業務支出	110,168	527,212
業務支出	110,168	527,212
財產損失		6,962
財產交易損失		6,962
折舊、折耗及攤銷	549,226	1,648,130
固定資產折舊	549,226	1,648,130
其他支出	3,556	14,654
其他支出	3,556	14,654
本期賸餘（短絀）	-2,597,112	16,828,240
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		121,970,363

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 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				2,093,776	0	2,093,776	0.00
		累計數				28,756,060	48,094,000	-19,337,940	-40.21

資本資產明細表

中華民國 114 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	176,361,459	79,704,243	110,890	736,988	926,602	95,104,516
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			147,210	4,382,301
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	65,000		752,820	47,013,578
機械及設備	13,816,851	8,645,295	21,000		389,208	4,803,348
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			37,583	978,354
雜項設備	15,608,807	12,007,873	24,890	736,988	-400,219	3,289,055
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 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：

02058-1

[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	113,766,000	28,222,692	-85,543,308	-75.19
11 正式員額薪資		13,696,618	13,696,618	
113 職員薪金		13,582,288	13,582,288	
114 工員工資		114,330	114,330	
12 聘僱及兼職人員薪資		221,508	221,508	
122 約僱職員薪金		113,400	113,400	
124 兼職人員酬金		108,108	108,108	
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		5,928,371	5,928,371	
161 職員退休及離職金		5,875,655	5,875,655	
162 工員退休及離職金		52,716	52,716	
18 福利費		1,629,701	1,629,701	
181 分擔員工保險費		1,340,701	1,340,701	
18Y 其他福利費		289,000	289,000	
2 服務費用	2,290,000	387,736	-1,902,264	-83.07
21 水電費		158,135	158,135	
212 工作場所電費		113,435	113,435	
214 工作場所水費		44,700	44,700	
22 郵電費		20,432	20,432	
221 郵費		8,455	8,455	
222 電話費		11,977	11,977	
23 旅運費		14,665	14,665	
231 國內旅費		14,665	14,665	
24 印刷裝訂與廣告費		16,290	16,290	
241 印刷及裝訂費		16,290	16,290	

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	%
25 修理保養及保固費		105,870	105,870	
252 一般房屋修護費		66,720	66,720	
255 機械及設備修護費		38,930	38,930	
257 雜項設備修護費		220	220	
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	110,366	-247,634	-69.17
31 使用材料費		1,000	1,000	
312 燃料		1,000	1,000	
32 用品消耗		109,366	109,366	
321 辦公（事務）用品		73,456	73,456	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		8,685	8,685	
32Y 其他用品消耗		27,225	27,225	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	15,990	-79,010	-83.17
43 機器租金		15,990	15,990	
432 機械及設備租金		15,990	15,990	
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	13,120	-39,880	-75.25

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	%
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	
75 競賽及交流活動費		7,120	7,120	
751 技能競賽		7,120	7,120	
9 其他	37,000	6,156	-30,844	-83.36
91 其他支出		6,156	6,156	
91Y 其他		6,156	6,156	
合計	116,798,000	28,756,060	-88,041,940	-75.38

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 3 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	110,890	47,247,890	收入
政府撥入收入	47,137,000		47,137,000	政府撥入收入
其他收入		110,890	110,890	其他收入
基金用途	28,756,060	1,663,590	30,419,650	支出
用人費用	28,222,692		28,222,692	人事支出
服務費用	387,736	139,476	527,212	業務支出
材料及用品費	110,366	-110,366		
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	13,120	-13,120		
		6,962	6,962	財產損失
		1,648,130	1,648,130	折舊、折耗及攤銷
其他	6,156	8,498	14,654	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,380,940	-1,552,700	16,828,240	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	26,865,847	95,104,516	121,970,363	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
26,835,847	26,835,847	0	