

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 6 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	25,079,052	183,000	24,896,052	13,604.40	96,633,409	73,294,000	23,339,409	31.84
財產收入	437,000		183,000	-183,000	-100.00	202,357	183,000	19,357	10.58
租金收入	357,000		178,000	-178,000	-100.00	202,357	178,000	24,357	13.68
利息收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	70,000								
政府撥入收入	110,944,000	25,079,052		25,079,052		96,431,052	73,107,000	23,324,052	31.90
公庫撥款收入	110,944,000	25,079,052		25,079,052		96,431,052	73,107,000	23,324,052	31.90
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	7,657,839		7,657,839		52,714,873	73,015,000	-20,300,127	-27.80
國民教育計畫	116,618,000	7,657,839		7,657,839		52,714,873	73,015,000	-20,300,127	-27.80
其他	116,618,000	7,657,839		7,657,839		52,714,873	73,015,000	-20,300,127	-27.80
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	17,421,213	183,000	17,238,213	9,419.79	43,918,536	279,000	43,639,536	15,641.41
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					52,403,443	6,277,816	46,125,627	734.74

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6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	160,126,211	100.00	負 債	2	14,094,656	8.80
流動資產	11	66,498,099	41.53	流動負債	21	12,136,335	7.58
現金	1101	66,279,803	41.39	應付款項	2102	12,136,335	7.58
銀行存款	110102	66,249,803	41.37	應付代收款	210203	12,136,335	7.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	52,373,443	32.71	其他負債	28	1,958,321	1.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,876,360	8.67	什項負債	2801	1,958,321	1.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,958,321	1.22
預付款項	1108	218,296	0.14	淨資產	3	146,031,555	91.20
預付費用	110804	218,296	0.14	淨資產	31	146,031,555	91.20
預付費用-非預算類	110804-2	218,296	0.14	淨資產	3101	146,031,555	91.20
固定資產	14	93,628,112	58.47	累積餘額	310101	105,142,123	65.66
土地	1401	34,637,880	21.63	本期賸餘	310102	40,889,432	25.54
土地	140101	34,637,880	21.63	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,235,089	2.64	合計：		160,126,211	
土地改良物	140201	6,502,143	4.06				

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6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	-2,267,054	-1.42				
房屋建築及設備	1404	46,386,431	28.97				
房屋建築及設備	140401	103,933,265	64.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,546,834	-35.94				
機械及設備	1405	4,414,409	2.76				
機械及設備	140501	13,837,851	8.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,423,442	-5.89				
交通及運輸設備	1406	940,769	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,114,944	-0.70				
雜項設備	1407	3,013,534	1.88				
雜項設備	140701	14,916,709	9.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,903,175	-7.43				
合計：		160,126,211					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,099,052	96,892,499
財產收益		202,357
財產孳息收入		202,357
政府撥入收入	25,079,052	96,431,052
公庫撥款收入	25,079,052	96,431,052
其他收入	20,000	259,090
雜項收入	20,000	259,090
支出	8,198,916	56,003,067
人事支出	7,429,873	51,546,349
人事支出	7,429,873	51,546,349
業務支出	227,966	1,160,320
業務支出	227,966	1,160,320
財產損失		6,962
財產交易損失		6,962
折舊、折耗及攤銷	541,077	3,272,734
固定資產折舊	541,077	3,272,734
其他支出		16,702
其他支出		16,702
本期賸餘（短絀）	16,900,136	40,889,432
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		146,031,555

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 6 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				7,657,839	0	7,657,839	0.00
		累計數				52,714,873	73,015,000	-20,300,127	-27.80

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 114 年 6 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	259,090	736,988	2,551,206	93,628,112
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			294,422	4,235,089
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	193,200		1,508,167	46,386,431
機械及設備	13,816,851	8,645,295	21,000		778,147	4,414,409
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			75,168	940,769
雜項設備	15,608,807	12,007,873	44,890	736,988	-104,698	3,013,534
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 6 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6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	51,546,349	-62,219,651	-54.69
11 正式員額薪資		28,130,188	28,130,188	
113 職員薪金		27,894,568	27,894,568	
114 工員工資		235,620	235,620	
12 聘僱及兼職人員薪資		759,084	759,084	
122 約僱職員薪金		233,688	233,688	
124 兼職人員酬金		525,396	525,396	
15 獎金		7,540,019	7,540,019	
151 考績獎金		793,525	793,525	
152 年終獎金		6,746,494	6,746,494	
16 退休及卹償金		11,899,431	11,899,431	
161 職員退休及離職金		11,791,504	11,791,504	
162 工員退休及離職金		107,927	107,927	
18 福利費		3,217,627	3,217,627	
181 分擔員工保險費		2,602,373	2,602,373	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		610,754	610,754	
2 服務費用	2,290,000	758,487	-1,531,513	-66.88
21 水電費		179,801	179,801	
212 工作場所電費		113,435	113,435	
214 工作場所水費		66,366	66,366	
22 郵電費		47,642	47,642	
221 郵費		17,454	17,454	
222 電話費		30,188	30,188	
23 旅運費		34,246	34,246	
231 國內旅費		34,246	34,246	

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6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		53,469	53,469	
241	印刷及裝訂費		53,469	53,469	
25	修理保養及保固費		339,159	339,159	
252	一般房屋修護費		104,683	104,683	
255	機械及設備修護費		137,498	137,498	
256	交通及運輸設備修護費		3,608	3,608	
257	雜項設備修護費		93,370	93,370	
27	一般服務費		56,670	56,670	
27D	計時與計件人員酬金		27,470	27,470	
27F	體育活動費		29,200	29,200	
28	專業服務費		17,226	17,226	
28Y	其他專業服務費		17,226	17,226	
29	公共關係費		30,274	30,274	
291	公共關係費		30,274	30,274	
3	材料及用品費	358,000	294,978	-63,022	-17.60
31	使用材料費		34,032	34,032	
312	燃料		34,032	34,032	
32	用品消耗		260,946	260,946	
321	辦公（事務）用品		168,875	168,875	
323	農業與園藝用品及環境美化費		836	836	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		8,685	8,685	
32Y	其他用品消耗		82,550	82,550	
4	租金、償債、利息及相關手續費	95,000	72,305	-22,695	-23.89
43	機器租金		72,305	72,305	
432	機械及設備租金		72,305	72,305	
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

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6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	%
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	11,230	-7,770	-40.89
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	23,320	-29,680	-56.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
75 競賽及交流活動費		11,320	11,320	
751 技能競賽		11,320	11,320	
9 其他	37,000	8,204	-28,796	-77.83
91 其他支出		8,204	8,204	
91Y 其他		8,204	8,204	
合計	116,798,000	52,714,873	-64,083,127	-54.87

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 6 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	96,633,409	259,090	96,892,499	收入
財產收入	202,357		202,357	財產收益
政府撥入收入	96,431,052		96,431,052	政府撥入收入
其他收入		259,090	259,090	其他收入
基金用途	52,714,873	3,288,194	56,003,067	支出
用人費用	51,546,349		51,546,349	人事支出
服務費用	758,487	401,833	1,160,320	業務支出
材料及用品費	294,978	-294,978		
租金、償債、利息及相關手續費	72,305	-72,305		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,320	-23,320		
		6,962	6,962	財產損失
		3,272,734	3,272,734	折舊、折耗及攤銷
其他	8,204	8,498	16,702	其他支出
本期賸餘(短絀)	43,918,536	-3,029,104	40,889,432	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	52,403,443	93,628,112	146,031,555	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
52,373,443	52,373,443	0	