

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 7 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		24,962,000	-24,962,000	-100.00	96,633,409	98,256,000	-1,622,591	-1.65
財產收入	437,000					202,357	183,000	19,357	10.58
租金收入	357,000					202,357	178,000	24,357	13.68
利息收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他財產收入	70,000								
政府撥入收入	110,944,000		24,962,000	-24,962,000	-100.00	96,431,052	98,069,000	-1,637,948	-1.67
公庫撥款收入	110,944,000		24,962,000	-24,962,000	-100.00	96,431,052	98,069,000	-1,637,948	-1.67
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	7,540,121	25,096,000	-17,555,879	-69.95	60,254,994	98,111,000	-37,856,006	-38.58
國民教育計畫	116,618,000	7,540,121	24,916,000	-17,375,879	-69.74	60,254,994	97,931,000	-37,676,006	-38.47
其他	116,618,000	7,540,121	24,916,000	-17,375,879	-69.74	60,254,994	97,931,000	-37,676,006	-38.47
建築及設備計畫	180,000		180,000	-180,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
購建固定資產	180,000		180,000	-180,000	-100.00		180,000	-180,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,399,000	-7,540,121	-134,000	-7,406,121	5,526.96	36,378,415	145,000	36,233,415	24,988.56
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					44,863,322	6,143,816	38,719,506	630.22

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7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	151,584,471	100.00	負債	2	13,524,471	8.92
流動資產	11	58,387,793	38.52	流動負債	21	11,473,540	7.57
現金	1101	58,129,497	38.35	應付款項	2102	11,473,540	7.57
銀行存款	110102	58,099,497	38.33	應付代收款	210203	11,473,540	7.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	44,833,322	29.58	其他負債	28	2,050,931	1.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,266,175	8.75	什項負債	2801	2,050,931	1.35
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,050,931	1.35
預付款項	1108	258,296	0.17	淨資產	3	138,060,000	91.08
預付費用	110804	258,296	0.17	淨資產	31	138,060,000	91.08
預付費用-非預算類	110804-2	258,296	0.17	淨資產	3101	138,060,000	91.08
固定資產	14	93,196,678	61.48	累積餘額	310101	105,142,123	69.36
土地	1401	34,637,880	22.85	本期賸餘	310102	32,917,877	21.72
土地	140101	34,637,880	22.85	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,186,019	2.76	合計：		151,584,471	
土地改良物	140201	6,502,143	4.29				

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7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	-2,316,124	-1.53				
房屋建築及設備	1404	46,134,648	30.43				
房屋建築及設備	140401	103,933,265	68.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,798,617	-38.13				
機械及設備	1405	4,285,031	2.83				
機械及設備	140501	13,817,851	9.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,532,820	-6.29				
交通及運輸設備	1406	928,242	0.61				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,127,471	-0.74				
雜項設備	1407	3,024,858	2.00				
雜項設備	140701	15,026,709	9.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,001,851	-7.92				
合計：		151,584,471					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	110,000	97,002,499
財產收益		202,357
財產孳息收入		202,357
政府撥入收入		96,431,052
公庫撥款收入		96,431,052
其他收入	110,000	369,090
雜項收入	110,000	369,090
支出	8,081,555	64,084,622
人事支出	7,515,731	59,062,080
人事支出	7,515,731	59,062,080
業務支出	24,390	1,184,710
業務支出	24,390	1,184,710
財產損失	200	7,162
財產交易損失	200	7,162
折舊、折耗及攤銷	541,234	3,813,968
固定資產折舊	541,234	3,813,968
其他支出		16,702
其他支出		16,702
本期賸餘（短絀）	-7,971,555	32,917,877
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,060,000

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 7 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				7,540,121	24,916,000	-17,375,879	-69.74
		累計數				60,254,994	97,931,000	-37,676,006	-38.47
建築及設備計畫		本月數				0	180,000	-180,000	-100.00
		累計數				0	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

02058-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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	369,090	756,988	3,072,640	93,196,678
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			343,492	4,186,019
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	193,200		1,759,950	46,134,648
機械及設備	13,816,851	8,645,295	21,000	20,000	887,525	4,285,031
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			87,695	928,242
雜項設備	15,608,807	12,007,873	154,890	736,988	-6,022	3,024,858
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 7 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 7 月份

02058-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		180,000			180,000	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7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	59,062,080	-54,703,920	-48.08
11 正式員額薪資		33,136,676	33,136,676	
113 職員薪金		32,861,786	32,861,786	
114 工員工資		274,890	274,890	
12 聘僱及兼職人員薪資		837,722	837,722	
122 約僱職員薪金		272,636	272,636	
124 兼職人員酬金		565,086	565,086	
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		13,874,228	13,874,228	
161 職員退休及離職金		13,747,885	13,747,885	
162 工員退休及離職金		126,343	126,343	
18 福利費		3,673,435	3,673,435	
181 分擔員工保險費		3,021,681	3,021,681	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		642,754	642,754	
2 服務費用	2,290,000	765,017	-1,524,983	-66.59
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		48,997	48,997	
221 郵費		18,809	18,809	
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7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		35,449	35,449	
291 公共關係費		35,449	35,449	
3 材料及用品費	358,000	298,578	-59,422	-16.60
31 使用材料費		34,032	34,032	
312 燃料		34,032	34,032	
32 用品消耗		264,546	264,546	
321 辦公(事務)用品		172,475	172,475	
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7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	37,580	-15,420	-29.09
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		25,580	25,580	
751 技能競賽		25,580	25,580	
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	60,254,994	-56,543,006	-48.41

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 7 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	96,633,409	369,090	97,002,499	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		369,090	369,090	其他收入
基金用途	60,254,994	3,829,628	64,084,622	支出
用人費用	59,062,080		59,062,080	人事支出
服務費用	765,017	419,693	1,184,710	業務支出
材料及用品費	298,578	-298,578		
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	37,580	-37,580		
		7,162	7,162	財產損失
		3,813,968	3,813,968	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)	36,378,415	-3,460,538	32,917,877	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	44,863,322	93,196,678	138,060,000	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
44,833,322	44,833,322	0	