

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 8 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	96,633,409	98,260,000	-1,626,591	-1.66
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					96,431,052	98,069,000	-1,637,948	-1.67
公庫撥款收入	110,944,000					96,431,052	98,069,000	-1,637,948	-1.67
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他收入	10,000								
雜項收入	10,000								
基金用途	116,798,000	8,066,066		8,066,066		68,321,060	98,111,000	-29,789,940	-30.36
國民教育計畫	116,618,000	8,066,066		8,066,066		68,321,060	97,931,000	-29,609,940	-30.24
其他	116,618,000	8,066,066		8,066,066		68,321,060	97,931,000	-29,609,940	-30.24
建築及設備計畫	180,000						180,000	-180,000	-100.00
購建固定資產	180,000						180,000	-180,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,399,000	-8,066,066	4,000	-8,070,066	201,751.65	28,312,349	149,000	28,163,349	18,901.58
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					36,797,256	6,147,816	30,649,440	498.54

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8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	142,831,071	100.00	負 債	2	13,379,570	9.37
流動資產	11	50,176,826	35.13	流動負債	21	11,207,206	7.85
現金	1101	49,748,230	34.83	應付款項	2102	11,207,206	7.85
銀行存款	110102	49,718,230	34.81	應付代收款	210203	11,207,206	7.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,767,256	25.74	其他負債	28	2,172,364	1.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,950,974	9.07	什項負債	2801	2,172,364	1.52
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,172,364	1.52
預付款項	1108	428,596	0.30	淨資產	3	129,451,501	90.63
預付費用	110804	428,596	0.30	淨資產	31	129,451,501	90.63
預付費用-非預算類	110804-2	428,596	0.30	淨資產	3101	129,451,501	90.63
固定資產	14	92,654,245	64.87	累積餘額	310101	105,142,123	73.61
土地	1401	34,637,880	24.25	本期賸餘	310102	24,309,378	17.02
土地	140101	34,637,880	24.25	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,136,948	2.90	合計：		142,831,071	
土地改良物	140201	6,502,143	4.55				

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8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	-2,365,195	-1.66				
房屋建築及設備	1404	45,882,866	32.12				
房屋建築及設備	140401	103,933,265	72.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,050,399	-40.64				
機械及設備	1405	4,156,431	2.91				
機械及設備	140501	13,804,471	9.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,648,040	-6.75				
交通及運輸設備	1406	915,713	0.64				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,140,000	-0.80				
雜項設備	1407	2,924,407	2.05				
雜項設備	140701	15,016,209	10.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,091,802	-8.47				
合計：		142,831,071					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		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		369,090
雜項收入		369,090
支出	8,608,499	72,693,121
人事支出	7,939,465	67,001,545
人事支出	7,939,465	67,001,545
業務支出	126,601	1,311,311
業務支出	126,601	1,311,311
財產損失	239	7,401
財產交易損失	239	7,401
折舊、折耗及攤銷	542,194	4,356,162
固定資產折舊	542,194	4,356,162
其他支出		16,702
其他支出		16,702
本期賸餘（短絀）	-8,608,499	24,309,378
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		129,451,501

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 8 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				8,066,066	0	8,066,066	0.00
		累計數				68,321,060	97,931,000	-29,609,940	-30.24
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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	780,868	3,591,193	92,654,245
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			392,563	4,136,948
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	193,200		2,011,732	45,882,866
機械及設備	13,816,851	8,645,295	21,000	33,380	1,002,745	4,156,431
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			100,224	915,713
雜項設備	15,608,807	12,007,873	154,890	747,488	83,929	2,924,407
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 8 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]

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 8 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8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	67,001,545	-46,764,455	-41.11
11 正式員額薪資		37,474,466	37,474,466	
113 職員薪金		37,160,306	37,160,306	
114 工員工資		314,160	314,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		933,364	933,364	
122 約僱職員薪金		311,584	311,584	
124 兼職人員酬金		621,780	621,780	
13 加(夜)班費		1,029,021	1,029,021	
134 未休假加班費		1,029,021	1,029,021	
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		15,833,587	15,833,587	
161 職員退休及離職金		15,697,662	15,697,662	
162 工員退休及離職金		135,925	135,925	
18 福利費		4,191,088	4,191,088	
181 分擔員工保險費		3,411,334	3,411,334	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		770,754	770,754	
2 服務費用	2,290,000	840,588	-1,449,412	-63.29
21 水電費		186,823	186,823	
212 工作場所電費		113,435	113,435	
214 工作場所水費		73,388	73,388	
22 郵電費		53,442	53,442	
221 郵費		18,809	18,809	
222 電話費		34,633	34,633	

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8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	%
23	旅運費		35,110	35,110	
231	國內旅費		35,110	35,110	
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		80,670	80,670	
27D	計時與計件人員酬金		27,470	27,470	
27F	體育活動費		53,200	53,200	
28	專業服務費		56,466	56,466	
28Y	其他專業服務費		56,466	56,466	
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	332,888	-25,112	-7.01
31	使用材料費		34,632	34,632	
312	燃料		34,632	34,632	
32	用品消耗		298,256	298,256	
321	辦公（事務）用品		199,886	199,886	
323	農業與園藝用品及環境美化費		1,135	1,135	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		8,685	8,685	
32Y	其他用品消耗		88,550	88,550	
4	租金、償債、利息及相關手續費	95,000	89,025	-5,975	-6.29
43	機器租金		89,025	89,025	

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8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	%
432 機械及設備租金		89,025	89,025	
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	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	68,321,060	-48,476,940	-41.50

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 8 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	68,321,060	4,372,061	72,693,121	支出
用人費用	67,001,545		67,001,545	人事支出
服務費用	840,588	470,723	1,311,311	業務支出
材料及用品費	332,888	-332,888		
租金、償債、利息及相關手續費	89,025	-89,025		
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		
		7,401	7,401	財產損失
		4,356,162	4,356,162	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)	28,312,349	-4,002,971	24,309,378	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	36,797,256	92,654,245	129,451,501	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
36,767,256	36,767,256	0	