

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 9 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					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						8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	8,000						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	14,578,745		14,578,745		82,899,805	98,111,000	-15,211,195	-15.50
國民教育計畫	116,618,000	14,578,745		14,578,745		82,899,805	97,931,000	-15,031,195	-15.35
其他	116,618,000	14,578,745		14,578,745		82,899,805	97,931,000	-15,031,195	-15.35
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	-14,578,745		-14,578,745		13,733,604	149,000	13,584,604	9,117.18
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					22,218,511	6,147,816	16,070,695	261.40

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9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	132,022,990	100.00	負 債	2	17,693,751	13.40
流動資產	11	39,912,262	30.23	流動負債	21	15,562,580	11.79
現金	1101	39,106,696	29.62	應付款項	2102	15,562,580	11.79
銀行存款	110102	39,076,696	29.60	應付代收款	210203	15,562,580	11.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,188,511	16.81	其他負債	28	2,131,171	1.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,888,185	12.79	什項負債	2801	2,131,171	1.61
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,131,171	1.61
預付款項	1108	805,566	0.61	淨資產	3	114,329,239	86.60
預付費用	110804	805,566	0.61	淨資產	31	114,329,239	86.60
預付費用-非預算類	110804-2	805,566	0.61	淨資產	3101	114,329,239	86.60
固定資產	14	92,110,728	69.77	累積餘額	310101	105,142,123	79.64
土地	1401	34,637,880	26.24	本期賸餘	310102	9,187,116	6.96
土地	140101	34,637,880	26.24	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,087,878	3.10	合計：		132,022,990	
土地改良物	140201	6,502,143	4.93				

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9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	-2,414,265	-1.83				
房屋建築及設備	1404	45,631,083	34.56				
房屋建築及設備	140401	103,933,265	78.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,302,182	-44.16				
機械及設備	1405	4,027,697	3.05				
機械及設備	140501	13,793,471	10.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,765,774	-7.40				
交通及運輸設備	1406	903,186	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,152,527	-0.87				
雜項設備	1407	2,823,004	2.14				
雜項設備	140701	14,805,551	11.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,982,547	-9.08				
合計：		132,022,990					

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9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	15,122,262	87,815,383
人事支出	14,133,107	81,134,652
人事支出	14,133,107	81,134,652
業務支出	441,122	1,752,433
業務支出	441,122	1,752,433
財產損失	2,217	9,618
財產交易損失	2,217	9,618
折舊、折耗及攤銷	541,300	4,897,462
固定資產折舊	541,300	4,897,462
其他支出	4,516	21,218
其他支出	4,516	21,218
本期賸餘（短絀）	-15,122,262	9,187,116
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		114,329,239

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 9 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				14,578,745	0	14,578,745	0.00
		累計數				82,899,805	97,931,000	-15,031,195	-15.35
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 9 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	1,002,526	3,913,052	92,110,728
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			441,633	4,087,878
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	193,200		2,263,515	45,631,083
機械及設備	13,816,851	8,645,295	21,000	44,380	1,120,479	4,027,697
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			112,751	903,186
雜項設備	15,608,807	12,007,873	154,890	958,146	-25,326	2,823,004
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 9 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 9 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9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	81,134,652	-32,631,348	-28.68
11 正式員額薪資		42,408,057	42,408,057	
113 職員薪金		42,054,627	42,054,627	
114 工員工資		353,430	353,430	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,064,428	1,064,428	
122 約僱職員薪金		350,532	350,532	
124 兼職人員酬金		713,896	713,896	
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		14,083,779	14,083,779	
151 考績獎金		7,337,285	7,337,285	
152 年終獎金		6,746,494	6,746,494	
16 退休及卹償金		17,821,602	17,821,602	
161 職員退休及離職金		17,655,059	17,655,059	
162 工員退休及離職金		166,543	166,543	
18 福利費		4,727,765	4,727,765	
181 分擔員工保險費		3,855,412	3,855,412	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		849,853	849,853	
2 服務費用	2,290,000	1,036,062	-1,253,938	-54.76
21 水電費		201,969	201,969	
212 工作場所電費		113,435	113,435	
214 工作場所水費		88,534	88,534	
22 郵電費		63,535	63,535	
221 郵費		24,164	24,164	
222 電話費		39,371	39,371	

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9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		39,444	39,444	
231	國內旅費		39,444	39,444	
24	印刷裝訂與廣告費		63,719	63,719	
241	印刷及裝訂費		63,719	63,719	
25	修理保養及保固費		448,560	448,560	
252	一般房屋修護費		114,683	114,683	
255	機械及設備修護費		203,503	203,503	
256	交通及運輸設備修護費		7,504	7,504	
257	雜項設備修護費		122,870	122,870	
27	一般服務費		91,870	91,870	
27D	計時與計件人員酬金		27,470	27,470	
27F	體育活動費		64,400	64,400	
28	專業服務費		91,116	91,116	
28Y	其他專業服務費		91,116	91,116	
29	公共關係費		35,849	35,849	
291	公共關係費		35,849	35,849	
3	材料及用品費	358,000	513,366	155,366	43.40
31	使用材料費		36,232	36,232	
312	燃料		36,232	36,232	
32	用品消耗		477,134	477,134	
321	辦公（事務）用品		322,279	322,279	
323	農業與園藝用品及環境美化費		41,535	41,535	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		12,185	12,185	
32Y	其他用品消耗		101,135	101,135	
4	租金、償債、利息及相關手續費	95,000	128,615	33,615	35.38
43	機器租金		128,615	128,615	

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9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		128,615	128,615	
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	17,410	-1,590	-8.37
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	56,980	3,980	7.51
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
75 競賽及交流活動費		38,980	38,980	
751 技能競賽		38,980	38,980	
9 其他	37,000	12,720	-24,280	-65.62
91 其他支出		12,720	12,720	
91Y 其他		12,720	12,720	
合計	116,798,000	82,899,805	-33,898,195	-29.02

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 9 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	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	82,899,805	4,915,578	87,815,383	支出
用人費用	81,134,652		81,134,652	人事支出
服務費用	1,036,062	716,371	1,752,433	業務支出
材料及用品費	513,366	-513,366		
租金、償債、利息及相關手續費	128,615	-128,615		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,980	-56,980		
		9,618	9,618	財產損失
		4,897,462	4,897,462	折舊、折耗及攤銷
其他	12,720	8,498	21,218	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,733,604	-4,546,488	9,187,116	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	22,218,511	92,110,728	114,329,239	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
22,188,511	22,188,511	0	