

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	13,200,571	13,134,000	66,571	0.51	109,833,980	111,394,000	-1,560,020	-1.40
財產收入	437,000	237,282	249,000	-11,718	-4.71	439,639	432,000	7,639	1.77
租金收入	357,000	149,206	179,000	-29,794	-16.64	351,563	357,000	-5,437	-1.52
利息收入	10,000	17,576		17,576		17,576	5,000	12,576	251.52
其他財產收入	70,000	70,500	70,000	500	0.71	70,500	70,000	500	0.71
政府撥入收入	110,944,000	12,947,743	12,875,000	72,743	0.56	109,378,795	110,944,000	-1,565,205	-1.41
公庫撥款收入	110,944,000	12,947,743	12,875,000	72,743	0.56	109,378,795	110,944,000	-1,565,205	-1.41
教學收入	8,000	7,070		7,070		7,070	8,000	-930	-11.63
學雜費收入	8,000	7,070		7,070		7,070	8,000	-930	-11.63
其他收入	10,000	8,476	10,000	-1,524	-15.24	8,476	10,000	-1,524	-15.24
雜項收入	10,000	8,476	10,000	-1,524	-15.24	8,476	10,000	-1,524	-15.24
基金用途	116,798,000	12,925,494	18,687,000	-5,761,506	-30.83	95,825,299	116,798,000	-20,972,701	-17.96
國民教育計畫	116,618,000	12,925,494	18,687,000	-5,761,506	-30.83	95,825,299	116,618,000	-20,792,701	-17.83
其他	116,618,000	12,925,494	18,687,000	-5,761,506	-30.83	95,825,299	116,618,000	-20,792,701	-17.83
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(短純)	-5,399,000	275,077	-5,553,000	5,828,077	-104.95	14,008,681	-5,404,000	19,412,681	-359.23
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					22,493,588	594,816	21,898,772	3,681.60

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10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	133,239,652	100.00	負債	2	19,040,387	14.29
流動資產	11	41,533,975	31.17	流動負債	21	16,984,082	12.75
現金	1101	41,190,825	30.91	應付款項	2102	16,984,082	12.75
銀行存款	110102	41,160,825	30.89	應付代收款	210203	16,984,082	12.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,463,588	16.86	其他負債	28	2,056,305	1.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,697,237	14.03	什項負債	2801	2,056,305	1.54
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,056,305	1.54
預付款項	1108	343,150	0.26	淨資產	3	114,199,265	85.71
預付費用	110804	343,150	0.26	淨資產	31	114,199,265	85.71
預付費用-非預算類	110804-2	343,150	0.26	淨資產	3101	114,199,265	85.71
固定資產	14	91,705,677	68.83	累積餘額	310101	105,142,123	78.91
土地	1401	34,637,880	26.00	本期賸餘	310102	9,057,142	6.80
土地	140101	34,637,880	26.00	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,038,807	3.03	合計：		133,239,652	
土地改良物	140201	6,502,143	4.88				

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10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	-2,463,336	-1.85				
房屋建築及設備	1404	45,379,301	34.06				
房屋建築及設備	140401	103,933,265	78.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,553,964	-43.95				
機械及設備	1405	3,908,885	2.93				
機械及設備	140501	13,861,435	10.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,952,550	-7.47				
交通及運輸設備	1406	890,657	0.67				
交通及運輸設備	140601	2,055,713	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,165,056	-0.87				
雜項設備	1407	2,850,147	2.14				
雜項設備	140701	14,946,651	11.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,096,504	-9.08				
合計：		133,239,652					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	13,475,271	110,477,770
財產孳息收入	237,282	439,639
其他財產收入	166,782	369,139
政府撥入收入	70,500	70,500
公庫撥款收入	12,947,743	109,378,795
教學收入	12,947,743	109,378,795
學雜費收入	7,070	7,070
其他收入	7,070	7,070
雜項收入	283,176	652,266
支出	283,176	652,266
人事支出	13,605,245	101,420,628
人事支出	12,831,627	93,966,279
業務支出	12,831,627	93,966,279
業務支出	93,867	1,846,300
財產損失	93,867	1,846,300
財產交易損失	656	10,274
折舊、折耗及攤銷	656	10,274
固定資產折舊	679,095	5,576,557
其他支出	679,095	5,576,557
其他支出		21,218
本期賸餘（短絀）	-129,974	9,057,142
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		114,199,265

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 10 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				12,925,494	18,687,000	-5,761,506 -30.83	
		累計數				95,825,299	116,618,000	-20,792,701 -17.83	
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
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02058-1

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						
非理財目的之長期投資	176,361,459	79,704,243	643,790	1,068,162	4,527,167	91,705,677
土地	34,637,880					34,637,880
土地改良物	6,502,143	1,972,632			490,704	4,038,807
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	193,200		2,515,297	45,379,301
機械及設備	13,816,851	8,645,295	154,600		1,307,255	3,908,885
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776			125,280	890,657
雜項設備	15,608,807	12,007,873	295,990		958,146	88,631
租賃資產						2,850,147
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02058-2

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 10 月份

02058-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 月份

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10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	93,966,279	-19,799,721	-17.40
11 正式員額薪資		51,529,921	51,529,921	
113 職員薪金		51,097,951	51,097,951	
114 工員工資		431,970	431,970	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,195,518	1,195,518	
122 約僱職員薪金		428,428	428,428	
124 兼職人員酬金		767,090	767,090	
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		20,298,519	20,298,519	
161 職員退休及離職金		20,088,296	20,088,296	
162 工員退休及離職金		210,223	210,223	
18 福利費		5,829,521	5,829,521	
181 分擔員工保險費		4,690,468	4,690,468	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		1,103,053	1,103,053	
2 服務費用	2,290,000	1,111,409	-1,178,591	-51.47
21 水電費		210,769	210,769	
212 工作場所電費		113,435	113,435	
214 工作場所水費		97,334	97,334	
22 郵電費		69,965	69,965	
221 郵費		26,175	26,175	
222 電話費		43,790	43,790	

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10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		46,456	46,456	
231 國內旅費		46,456	46,456	
24 印刷裝訂與廣告費		63,889	63,889	
241 印刷及裝訂費		63,889	63,889	
25 修理保養及保固費		491,735	491,735	
252 一般房屋修護費		114,683	114,683	
255 機械及設備修護費		229,978	229,978	
256 交通及運輸設備修護費		7,504	7,504	
257 雜項設備修護費		139,570	139,570	
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		93,216	93,216	
28Y 其他專業服務費		93,216	93,216	
29 公共關係費		43,509	43,509	
291 公共關係費		43,509	43,509	
3 材料及用品費	358,000	529,111	171,111	47.80
31 使用材料費		47,532	47,532	
312 燃料		47,532	47,532	
32 用品消耗		481,579	481,579	
321 辦公（事務）用品		324,196	324,196	
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,063	44,063	
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	130,190	35,190	37.04
43 機器租金		130,190	130,190	

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10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 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		130,190	130,190	
51 購建固定資產	180,000		-180,000	-100.00
514 購置機械及設備	180,000		-180,000	-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	50,000		-50,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	80,000		-80,000	-100.00
64 消費與行為稅	19,000	17,410	-1,590	-8.37
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		11,230	11,230	
663 汽車燃料使用費 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,180	6,180	6,180	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53,000	58,180	5,180	9.77
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
75 競賽及交流活動費		18,000	18,000	
751 技能競賽		40,180	40,180	
9 其他	37,000	40,180	40,180	
91 其他支出		12,720	-24,280	-65.62
91Y 其他		12,720	12,720	
合 計	116,798,000	95,825,299	-20,972,701	-17.96

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	109,833,980	643,790	110,477,770	收入
財產收入	439,639		439,639	財產收益
政府撥入收入	109,378,795		109,378,795	政府撥入收入
教學收入	7,070		7,070	教學收入
其他收入	8,476	643,790	652,266	其他收入
基金用途	95,825,299	5,595,329	101,420,628	支出
用人費用	93,966,279		93,966,279	人事支出
服務費用	1,111,409	734,891	1,846,300	業務支出
材料及用品費	529,111	-529,111		
租金、償債、利息及相關手續費	130,190	-130,190		
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	58,180	-58,180		
其他	12,720	10,274 5,576,557	10,274 5,576,557	財產損失 折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,008,681	-4,951,539	9,057,142	其他支出 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
期末基金餘額	22,493,588	91,705,677	114,199,265	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
22,463,588	22,463,588	0	