

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 12 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		5,000	-5,000	-100.00	110,102,958	111,399,000	-1,296,042	-1.16
財產收入	437,000		5,000	-5,000	-100.00	439,639	437,000	2,639	0.60
租金收入	357,000					351,563	357,000	-5,437	-1.52
利息收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	17,576	10,000	7,576	75.76
其他財產收入	70,000					70,500	70,000	500	0.71
政府撥入收入	110,944,000					109,647,773	110,944,000	-1,296,227	-1.17
公庫撥款收入	110,944,000					109,647,773	110,944,000	-1,296,227	-1.17
教學收入	8,000					7,070	8,000	-930	-11.63
學雜費收入	8,000					7,070	8,000	-930	-11.63
其他收入	10,000					8,476	10,000	-1,524	-15.24
雜項收入	10,000					8,476	10,000	-1,524	-15.24
基金用途	116,798,000	8,986,484		8,986,484		106,957,661	116,798,000	-9,840,339	-8.43
國民教育計畫	116,618,000	8,806,716		8,806,716		106,777,893	116,618,000	-9,840,107	-8.44
其他	116,618,000	8,806,716		8,806,716		106,777,893	116,618,000	-9,840,107	-8.44
建築及設備計畫	180,000	179,768		179,768		179,768	180,000	-232	-0.13
購建固定資產	180,000	179,768		179,768		179,768	180,000	-232	-0.13
本期賸餘(短絀)	-5,399,000	-8,986,484	5,000	-8,991,484	179,829.68	3,145,297	-5,399,000	8,544,297	-158.26
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					11,630,204	599,816	11,030,388	1,838.96

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12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	121,234,377	100.00	負 債	2	16,383,316	13.51
流動資產	11	28,013,520	23.11	流動負債	21	14,395,820	11.87
現金	1101	27,800,370	22.93	應付款項	2102	14,395,820	11.87
銀行存款	110102	27,800,370	22.93	應付代收款	210203	14,395,820	11.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,630,204	9.59	其他負債	28	1,987,496	1.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,170,166	13.34	什項負債	2801	1,987,496	1.64
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,987,496	1.64
預付款項	1108	213,150	0.18	淨資產	3	104,851,061	86.49
預付費用	110804	213,150	0.18	淨資產	31	104,851,061	86.49
預付費用-非預算類	110804-2	213,150	0.18	淨資產	3101	104,851,061	86.49
固定資產	14	93,220,857	76.89	累積餘額	310101	104,851,061	86.49
土地	1401	34,637,880	28.57		310104		
土地	140101	34,637,880	28.57	合計：		121,234,377	
土地改良物	1402	3,940,666	3.25				
土地改良物	140201	6,502,143	5.36				

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12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	-2,561,477	-2.11				
房屋建築及設備	1404	47,111,966	38.86				
房屋建築及設備	140401	106,198,965	87.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,086,999	-48.74				
機械及設備	1405	3,824,753	3.15				
機械及設備	140501	14,385,587	11.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,560,834	-8.71				
交通及運輸設備	1406	868,592	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,105,713	1.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,237,121	-1.02				
雜項設備	1407	2,837,000	2.34				
雜項設備	140701	15,039,257	12.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,202,257	-10.07				
合計：		121,234,377					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	56,900	113,763,915
財產收益		439,639
財產孳息收入		369,139
其他財產收入		70,500
政府撥入收入		109,647,773
公庫撥款收入		109,647,773
教學收入		7,070
學雜費收入		7,070
其他收入	56,900	3,669,433
雜項收入	56,900	3,669,433
支出	9,405,106	114,054,977
人事支出	8,527,550	104,390,045
人事支出	8,527,550	104,390,045
業務支出	276,666	2,372,628
業務支出	276,666	2,372,628
財產損失	1,885	13,076
財產交易損失	1,885	13,076
折舊、折耗及攤銷	596,505	7,255,510
固定資產折舊	596,505	7,255,510
其他支出	2,500	23,718
其他支出	2,500	23,718
本期賸餘（短絀）	-9,348,206	-291,062
期初淨資產		105,142,123
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		104,851,061

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 12 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				8,806,716	0	8,806,716	0.00
		累計數				106,777,893	116,618,000	-9,840,107	-8.44
建築及設備計畫		本月數				179,768	0	179,768	0.00
		累計數				179,768	180,000	-232	-0.13

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 12 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	3,840,725	1,332,639	5,944,445	93,220,857
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			588,845	3,940,666
房屋及建築	103,740,065	56,038,667	2,458,900		3,048,332	47,111,966
機械及設備	13,816,851	8,645,295	850,067	281,331	1,915,539	3,824,753
交通及運輸設備	2,055,713	1,039,776	50,000		197,345	868,592
雜項設備	15,608,807	12,007,873	481,758	1,051,308	194,384	2,837,000
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 12 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 12 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	179,768		179,768	99.87	-232	-0.13		

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12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	104,390,045	-9,375,955	-8.24
11 正式員額薪資		57,047,520	57,047,520	
113 職員薪金		56,576,280	56,576,280	
114 工員工資		471,240	471,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,712,885	1,712,885	
122 約僱職員薪金		467,376	467,376	
124 兼職人員酬金		1,245,509	1,245,509	
13 加(夜)班費		1,327,257	1,327,257	
134 未休假加班費		1,327,257	1,327,257	
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		23,813,520	23,813,520	
161 職員退休及離職金		23,581,457	23,581,457	
162 工員退休及離職金		232,063	232,063	
18 福利費		6,405,084	6,405,084	
181 分擔員工保險費		5,203,681	5,203,681	
183 傷病醫藥費		54,000	54,000	
18Y 其他福利費		1,147,403	1,147,403	
2 服務費用	2,290,000	1,559,272	-730,728	-31.91
21 水電費		314,696	314,696	
212 工作場所電費		206,213	206,213	
214 工作場所水費		108,483	108,483	
22 郵電費		85,767	85,767	
221 郵費		30,000	30,000	
222 電話費		55,767	55,767	

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12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		90,836	90,836	
231	國內旅費		90,836	90,836	
24	印刷裝訂與廣告費		89,719	89,719	
241	印刷及裝訂費		63,889	63,889	
245	業務宣導費		25,830	25,830	
25	修理保養及保固費		703,035	703,035	
252	一般房屋修護費		219,783	219,783	
255	機械及設備修護費		267,228	267,228	
256	交通及運輸設備修護費		7,504	7,504	
257	雜項設備修護費		208,520	208,520	
26	保險費		4,898	4,898	
264	交通及運輸設備保險費		4,898	4,898	
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		106,451	106,451	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y	其他專業服務費		98,451	98,451	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	358,000	592,939	234,939	65.63
31	使用材料費		60,340	60,340	
312	燃料		60,340	60,340	
32	用品消耗		532,599	532,599	
321	辦公(事務)用品		365,547	365,547	
323	農業與園藝用品及環境美化費		44,762	44,762	

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12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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）		12,185	12,185	
32Y 其他用品消耗		110,105	110,105	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	131,765	36,765	38.70
43 機器租金		131,765	131,765	
432 機械及設備租金		131,765	131,765	
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	179,768	-232	-0.13
51 購建固定資產	180,000	179,768	-232	-0.13
514 購置機械及設備	50,000	17,500	-32,500	-65.00
515 購置交通及運輸設備	50,000	50,000		0.00
516 購置雜項設備	80,000	112,268	32,268	40.34
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	71,242	18,242	34.42
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		53,242	53,242	
751 技能競賽		53,242	53,242	
9 其他	37,000	15,220	-21,780	-58.86
91 其他支出		15,220	15,220	
91Y 其他		15,220	15,220	
合計	116,798,000	106,957,661	-9,840,339	-8.43

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 12 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	110,102,958	3,660,957	113,763,915	收入
財產收入	439,639		439,639	財產收益
政府撥入收入	109,647,773		109,647,773	政府撥入收入
教學收入	7,070		7,070	教學收入
其他收入	8,476	3,660,957	3,669,433	其他收入
基金用途	106,957,661	7,097,316	114,054,977	支出
用人費用	104,390,045		104,390,045	人事支出
服務費用	1,559,272	813,356	2,372,628	業務支出
材料及用品費	592,939	-592,939		
租金、償債、利息及相關手續費	131,765	-131,765		
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	71,242	-71,242		
		13,076	13,076	財產損失
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	179,768	-179,768		
		7,255,510	7,255,510	折舊、折耗及攤銷
其他	15,220	8,498	23,718	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,145,297	-3,436,359	-291,062	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	11,630,204	93,220,857	104,851,061	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
11,630,204	11,630,204	0	