

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 115 年 1 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	116,475,000	43,250,800	43,489,000	-238,200	-0.55	43,250,800	43,489,000	-238,200	-0.55
財產收入	462,000								
租金收入	365,000								
利息收入	15,000								
其他財產收入	82,000								
政府撥入收入	115,995,000	43,250,800	43,489,000	-238,200	-0.55	43,250,800	43,489,000	-238,200	-0.55
公庫撥款收入	115,995,000	43,250,800	43,489,000	-238,200	-0.55	43,250,800	43,489,000	-238,200	-0.55
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
其他收入	10,000								
雜項收入	10,000								
基金用途	119,253,000	7,477,790	43,489,000	-36,011,210	-82.81	7,477,790	43,489,000	-36,011,210	-82.81
國民教育計畫	119,003,000	7,454,290	43,334,000	-35,879,710	-82.80	7,454,290	43,334,000	-35,879,710	-82.80
其他	119,003,000	7,454,290	43,334,000	-35,879,710	-82.80	7,454,290	43,334,000	-35,879,710	-82.80
建築及設備計畫	250,000	23,500	155,000	-131,500	-84.84	23,500	155,000	-131,500	-84.84
購建固定資產	250,000	23,500	155,000	-131,500	-84.84	23,500	155,000	-131,500	-84.84
本期賸餘(短絀)	-2,778,000	35,773,010		35,773,010		35,773,010		35,773,010	
期初基金餘額	3,085,907					11,630,204	3,085,907	8,544,297	276.88
解繳公庫									
期末基金餘額	307,907					47,403,214	3,085,907	44,317,307	1,436.12

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115年1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	156,375,935	100.00	負債	2	16,276,527	10.41
流動資產	11	63,679,741	40.72	流動負債	21	14,242,726	9.11
現金	1101	63,405,725	40.55	應付款項	2102	14,242,726	9.11
銀行存款	110102	63,375,725	40.53	應付代收款	210203	14,242,726	9.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	47,373,214	30.29	其他負債	28	2,033,801	1.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,002,511	10.23	什項負債	2801	2,033,801	1.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,033,801	1.30
預付款項	1108	274,016	0.18	淨資產	3	140,099,408	89.59
預付費用	110804	274,016	0.18	淨資產	31	140,099,408	89.59
預付費用-非預算類	110804-2	274,016	0.18	淨資產	3101	140,099,408	89.59
固定資產	14	92,696,194	59.28	累積餘額	310101	104,851,061	67.05
土地	1401	34,637,880	22.15	本期賸餘	310102	35,248,347	22.54
土地	140101	34,637,880	22.15	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,891,596	2.49	合計：		156,375,935	
土地改良物	140201	6,502,143	4.16				

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115年1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	-2,610,547	-1.67				
房屋建築及設備	1404	46,845,368	29.96				
房屋建築及設備	140401	106,198,965	67.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,353,597	-37.96				
機械及設備	1405	3,704,165	2.37				
機械及設備	140501	14,385,587	9.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,681,422	-6.83				
交通及運輸設備	1406	857,561	0.55				
交通及運輸設備	140601	2,105,713	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,248,152	-0.80				
雜項設備	1407	2,759,624	1.76				
雜項設備	140701	15,062,757	9.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,303,133	-7.87				
合計：		156,375,935					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	43,250,800	43,250,800
政府撥入收入	43,250,800	43,250,800
公庫撥款收入	43,250,800	43,250,800
支出	8,002,453	8,002,453
人事支出	7,074,032	7,074,032
人事支出	7,074,032	7,074,032
業務支出	380,258	380,258
業務支出	380,258	380,258
折舊、折耗及攤銷	548,163	548,163
固定資產折舊	548,163	548,163
本期賸餘（短絀）	35,248,347	35,248,347
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		140,099,408

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 115 年 1 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				7,454,290	43,334,000	-35,879,710	-82.80
		累計數				7,454,290	43,334,000	-35,879,710	-82.80
建築及設備計畫		本月數				23,500	155,000	-131,500	-84.84
		累計數				23,500	155,000	-131,500	-84.84

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 115 年 1 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	178,869,545	85,648,688	23,500		548,163	92,696,194
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	2,561,477			49,070	3,891,596
房屋及建築	106,198,965	59,086,999			266,598	46,845,368
機械及設備	14,385,587	10,560,834			120,588	3,704,165
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121			11,031	857,561
雜項設備	15,039,257	12,202,257	23,500		100,876	2,759,624
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 115 年 1 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 115 年 1 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		250,000			250,000	155,000	23,500		23,500	15.16	-131,500	-84.84		

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115年1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	116,632,000	7,074,032	-109,557,968	-93.93
11 正式員額薪資		4,585,862	4,585,862	
113 職員薪金		4,546,592	4,546,592	
114 工員工資		39,270	39,270	
12 聘僱及兼職人員薪資		88,459	88,459	
122 約僱職員薪金		23,871	23,871	
124 兼職人員酬金		64,588	64,588	
16 退休及卹償金		1,980,685	1,980,685	
161 職員退休及離職金		1,954,125	1,954,125	
162 工員退休及離職金		26,560	26,560	
18 福利費		419,026	419,026	
181 分擔員工保險費		414,526	414,526	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
2 服務費用	1,794,000	324,950	-1,469,050	-81.89
21 水電費		65,409	65,409	
212 工作場所電費		55,074	55,074	
214 工作場所水費		10,335	10,335	
22 郵電費		1,000	1,000	
222 電話費		1,000	1,000	
23 旅運費		44,745	44,745	
231 國內旅費		44,745	44,745	
25 修理保養及保固費		157,096	157,096	
257 雜項設備修護費		157,096	157,096	
28 專業服務費		34,650	34,650	
28Y 其他專業服務費		34,650	34,650	
29 公共關係費		22,050	22,050	

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115年1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	%
291 公共關係費		22,050	22,050	
3 材料及用品費	358,000	38,588	-319,412	-89.22
32 用品消耗		38,588	38,588	
321 辦公(事務)用品		26,230	26,230	
32Y 其他用品消耗		12,358	12,358	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	16,720	-78,280	-82.40
43 機器租金		16,720	16,720	
432 機械及設備租金		16,720	16,720	
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	250,000	23,500	-226,500	-90.60
51 購建固定資產	250,000	23,500	-226,500	-90.60
514 購置機械及設備	95,000		-95,000	-100.00
516 購置雜項設備	155,000	23,500	-131,500	-84.84
6 稅捐及規費(強制費)	19,000		-19,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,000		-68,000	-100.00
9 其他	37,000		-37,000	-100.00
合計	119,253,000	7,477,790	-111,775,210	-93.73

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	43,250,800		43,250,800	收入
政府撥入收入	43,250,800		43,250,800	政府撥入收入
基金用途	7,477,790	524,663	8,002,453	支出
用人費用	7,074,032		7,074,032	人事支出
服務費用	324,950	55,308	380,258	業務支出
材料及用品費	38,588	-38,588		
租金、償債、利息及相關手續費	16,720	-16,720		
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	23,500	-23,500		
		548,163	548,163	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,773,010	-524,663	35,248,347	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,630,204	93,220,857	104,851,061	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	47,403,214	92,696,194	140,099,408	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
47,373,214	47,373,214	0	