

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 2 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
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
公庫撥款收入	115,995,000					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	14,858,629		14,858,629		22,336,419	43,489,000	-21,152,581	-48.64
國民教育計畫	119,003,000	14,858,629		14,858,629		22,312,919	43,334,000	-21,021,081	-48.51
其他	119,003,000	14,858,629		14,858,629		22,312,919	43,334,000	-21,021,081	-48.51
建築及設備計畫	250,000					23,500	155,000	-131,500	-84.84
購建固定資產	250,000					23,500	155,000	-131,500	-84.84
本期賸餘(短絀)	-2,778,000	-14,858,629		-14,858,629		20,914,381		20,914,381	
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					32,544,585	3,085,907	29,458,678	954.62

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2月28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	141,408,935	100.00	負債	2	16,706,406	11.81
流動資產	11	49,250,991	34.83	流動負債	21	14,630,080	10.35
現金	1101	48,850,975	34.55	應付款項	2102	14,630,080	10.35
銀行存款	110102	48,820,975	34.52	應付代收款	210203	14,630,080	10.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,514,585	22.99	其他負債	28	2,076,326	1.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,306,390	11.53	什項負債	2801	2,076,326	1.47
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,076,326	1.47
預付款項	1108	400,016	0.28	淨資產	3	124,702,529	88.19
預付費用	110804	400,016	0.28	淨資產	31	124,702,529	88.19
預付費用-非預算類	110804-2	400,016	0.28	淨資產	3101	124,702,529	88.19
固定資產	14	92,157,944	65.17	累積餘額	310101	104,851,061	74.15
土地	1401	34,637,880	24.49	本期賸餘	310102	19,851,468	14.04
土地	140101	34,637,880	24.49	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,842,525	2.72	合計：		141,408,935	
土地改良物	140201	6,502,143	4.60				

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2月28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	-2,659,618	-1.88				
房屋建築及設備	1404	46,578,769	32.94				
房屋建築及設備	140401	106,198,965	75.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,620,196	-42.16				
機械及設備	1405	3,584,116	2.53				
機械及設備	140501	14,385,587	10.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,801,471	-7.64				
交通及運輸設備	1406	846,527	0.60				
交通及運輸設備	140601	2,105,713	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,259,186	-0.89				
雜項設備	1407	2,668,127	1.89				
雜項設備	140701	15,062,757	10.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,394,630	-8.77				
合計：		141,408,935					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		43,250,800
政府撥入收入		43,250,800
公庫撥款收入		43,250,800
支出	15,396,879	23,399,332
人事支出	14,679,637	21,753,669
人事支出	14,679,637	21,753,669
業務支出	177,992	558,250
業務支出	177,992	558,250
折舊、折耗及攤銷	538,250	1,086,413
固定資產折舊	538,250	1,086,413
其他支出	1,000	1,000
其他支出	1,000	1,000
本期賸餘（短絀）	-15,396,879	19,851,468
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		124,702,529

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 2 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				14,858,629	0	14,858,629	0.00
		累計數				22,312,919	43,334,000	-21,021,081	-48.51
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 2 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		1,086,413	92,157,944
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			98,141	3,842,525
房屋及建築	106,198,965	59,086,999			533,197	46,578,769
機械及設備	14,385,587	10,560,834			240,637	3,584,116
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121			22,065	846,527
雜項設備	15,039,257	12,202,257	23,500		192,373	2,668,127
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 2 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 2 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2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	21,753,669	-94,878,331	-81.35
11 正式員額薪資		9,776,154	9,776,154	
113 職員薪金		9,697,614	9,697,614	
114 工員工資		78,540	78,540	
12 聘僱及兼職人員薪資		166,376	166,376	
122 約僱職員薪金		62,819	62,819	
124 兼職人員酬金		103,557	103,557	
15 獎金		6,996,255	6,996,255	
152 年終獎金		6,996,255	6,996,255	
16 退休及卹償金		3,954,508	3,954,508	
161 職員退休及離職金		3,897,390	3,897,390	
162 工員退休及離職金		57,118	57,118	
18 福利費		860,376	860,376	
181 分擔員工保險費		839,876	839,876	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	1,794,000	476,572	-1,317,428	-73.44
21 水電費		121,510	121,510	
212 工作場所電費		99,993	99,993	
214 工作場所水費		21,517	21,517	
22 郵電費		11,991	11,991	
221 郵費		3,620	3,620	
222 電話費		8,371	8,371	
23 旅運費		51,852	51,852	
231 國內旅費		51,852	51,852	
25 修理保養及保固費		195,319	195,319	

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2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	%
255 機械及設備修護費		22,695	22,695	
256 交通及運輸設備修護費		8,028	8,028	
257 雜項設備修護費		164,596	164,596	
27 一般服務費		39,200	39,200	
27F 體育活動費		39,200	39,200	
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	
291 公共關係費		22,050	22,050	
3 材料及用品費	358,000	58,958	-299,042	-83.53
31 使用材料費		10,600	10,600	
312 燃料		10,600	10,600	
32 用品消耗		48,358	48,358	
321 辦公(事務)用品		35,190	35,190	
32Y 其他用品消耗		13,168	13,168	
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	6,000	-62,000	-91.18
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	

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2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	%
9 其他	37,000	1,000	-36,000	-97.30
91 其他支出		1,000	1,000	
91Y 其他		1,000	1,000	
合計	119,253,000	22,336,419	-96,916,581	-81.27

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 2 月 28 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	22,336,419	1,062,913	23,399,332	支出
用人費用	21,753,669		21,753,669	人事支出
服務費用	476,572	81,678	558,250	業務支出
材料及用品費	58,958	-58,958		
租金、償債、利息及相關手續費	16,720	-16,720		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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		
		1,086,413	1,086,413	折舊、折耗及攤銷
其他	1,000		1,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,914,381	-1,062,913	19,851,468	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	32,544,585	92,157,944	124,702,529	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
32,514,585	32,514,585	0	