

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 3 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	24,089,000		24,089,000		67,339,800	43,489,000	23,850,800	54.84
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	24,089,000		24,089,000		67,339,800	43,489,000	23,850,800	54.84
公庫撥款收入	115,995,000	24,089,000		24,089,000		67,339,800	43,489,000	23,850,800	54.84
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	7,106,941		7,106,941		29,443,360	43,489,000	-14,045,640	-32.30
國民教育計畫	119,003,000	7,106,941		7,106,941		29,419,860	43,334,000	-13,914,140	-32.11
其他	119,003,000	7,106,941		7,106,941		29,419,860	43,334,000	-13,914,140	-32.11
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	16,982,059		16,982,059		37,896,440		37,896,440	
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					49,526,644	3,085,907	46,440,737	1,504.93

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3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	161,106,779	100.00	負債	2	19,978,880	12.40
流動資產	11	69,505,524	43.14	流動負債	21	17,887,726	11.10
現金	1101	68,800,408	42.70	應付款項	2102	17,887,726	11.10
銀行存款	110102	68,770,408	42.69	應付代收款	210203	17,887,726	11.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	49,496,644	30.72	其他負債	28	2,091,154	1.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,273,764	11.96	什項負債	2801	2,091,154	1.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,091,154	1.30
預付款項	1108	705,116	0.44	淨資產	3	141,127,899	87.60
預付費用	110804	705,116	0.44	淨資產	31	141,127,899	87.60
預付費用-非預算類	110804-2	705,116	0.44	淨資產	3101	141,127,899	87.60
固定資產	14	91,601,255	56.86	累積餘額	310101	104,851,061	65.08
土地	1401	34,637,880	21.50	本期賸餘	310102	36,276,838	22.52
土地	140101	34,637,880	21.50	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,793,455	2.35	合計：		161,106,779	
土地改良物	140201	6,502,143	4.04				

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3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	-2,708,688	-1.68				
房屋建築及設備	1404	46,294,065	28.74				
房屋建築及設備	140401	104,388,365	64.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,094,300	-36.06				
機械及設備	1405	3,463,663	2.15				
機械及設備	140501	14,361,146	8.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,897,483	-6.76				
交通及運輸設備	1406	835,496	0.52				
交通及運輸設備	140601	2,105,713	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,270,217	-0.79				
雜項設備	1407	2,576,696	1.60				
雜項設備	140701	15,062,757	9.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,486,061	-7.75				
合計：		161,106,779					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,089,000	67,339,800
政府撥入收入	24,089,000	67,339,800
公庫撥款收入	24,089,000	67,339,800
支出	7,663,630	31,062,962
人事支出	6,885,027	28,638,696
人事支出	6,885,027	28,638,696
業務支出	218,252	776,502
業務支出	218,252	776,502
財產損失	18,350	18,350
財產交易損失	18,350	18,350
折舊、折耗及攤銷	538,339	1,624,752
固定資產折舊	538,339	1,624,752
其他支出	3,662	4,662
其他支出	3,662	4,662
本期賸餘（短絀）	16,425,370	36,276,838
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		141,127,899

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

02058-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 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				7,106,941	0	7,106,941	0.00
		累計數				29,419,860	43,334,000	-13,914,140	-32.11
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

02058-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	1,835,041	-191,939	91,601,255
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			147,211	3,793,455
房屋及建築	106,198,965	59,086,999		1,810,600	-992,699	46,294,065
機械及設備	14,385,587	10,560,834		24,441	336,649	3,463,663
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121			33,096	835,496
雜項設備	15,039,257	12,202,257	23,500		283,804	2,576,696
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 3 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 3 月份

02058-9

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3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	28,638,696	-87,993,304	-75.45
11 正式員額薪資		14,101,543	14,101,543	
113 職員薪金		13,983,733	13,983,733	
114 工員工資		117,810	117,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		344,250	344,250	
122 約僱職員薪金		101,767	101,767	
124 兼職人員酬金		242,483	242,483	
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		5,890,607	5,890,607	
161 職員退休及離職金		5,802,931	5,802,931	
162 工員退休及離職金		87,676	87,676	
18 福利費		1,306,041	1,306,041	
181 分擔員工保險費		1,253,541	1,253,541	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		48,000	48,000	
2 服務費用	1,794,000	658,544	-1,135,456	-63.29
21 水電費		163,943	163,943	
212 工作場所電費		132,138	132,138	
214 工作場所水費		31,805	31,805	
22 郵電費		13,807	13,807	
221 郵費		4,436	4,436	
222 電話費		9,371	9,371	
23 旅運費		53,987	53,987	
231 國內旅費		53,987	53,987	
25 修理保養及保固費		330,907	330,907	

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3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	%
252 一般房屋修護費		55,950	55,950	
255 機械及設備修護費		41,603	41,603	
256 交通及運輸設備修護費		8,028	8,028	
257 雜項設備修護費		225,326	225,326	
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	89,088	-268,912	-75.12
31 使用材料費		10,600	10,600	
312 燃料		10,600	10,600	
32 用品消耗		78,488	78,488	
321 辦公(事務)用品		59,180	59,180	
323 農業與園藝用品及環境美化費		740	740	
32Y 其他用品消耗		18,568	18,568	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	22,870	-72,130	-75.93
43 機器租金		22,870	22,870	
432 機械及設備租金		22,870	22,870	
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

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3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	%
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	
9 其他	37,000	4,662	-32,338	-87.40
91 其他支出		4,662	4,662	
91Y 其他		4,662	4,662	
合計	119,253,000	29,443,360	-89,809,640	-75.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	67,339,800		67,339,800	收入
政府撥入收入	67,339,800		67,339,800	政府撥入收入
基金用途	29,443,360	1,619,602	31,062,962	支出
用人費用	28,638,696		28,638,696	人事支出
服務費用	658,544	117,958	776,502	業務支出
材料及用品費	89,088	-89,088		
租金、償債、利息及相關手續費	22,870	-22,870		
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	18,350	財產損失
其他	4,662		1,624,752	折舊、折耗及攤銷
其他	4,662		4,662	其他支出
本期賸餘(短絀)	37,896,440	-1,619,602	36,276,838	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
期末基金餘額	49,526,644	91,601,255	141,127,899	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 115 年 3 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
49,496,644	49,496,644	0	