

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 4 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	529,570	25,208,000	-24,678,430	-97.90	67,869,370	68,697,000	-827,630	-1.20
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	529,570	25,208,000	-24,678,430	-97.90	67,869,370	68,697,000	-827,630	-1.20
公庫撥款收入	115,995,000	529,570	25,208,000	-24,678,430	-97.90	67,869,370	68,697,000	-827,630	-1.20
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	13,083,394	25,397,000	-12,313,606	-48.48	42,526,754	68,886,000	-26,359,246	-38.27
國民教育計畫	119,003,000	13,058,900	25,397,000	-12,338,100	-48.58	42,478,760	68,731,000	-26,252,240	-38.20
其他	119,003,000	13,058,900	25,397,000	-12,338,100	-48.58	42,478,760	68,731,000	-26,252,240	-38.20
建築及設備計畫	250,000	24,494		24,494		47,994	155,000	-107,006	-69.04
購建固定資產	250,000	24,494		24,494		47,994	155,000	-107,006	-69.04
本期賸餘(短絀)	-2,778,000	-12,553,824	-189,000	-12,364,824	6,542.23	25,342,616	-189,000	25,531,616	-13,508.79
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					36,972,820	2,896,907	34,075,913	1,176.29

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4月30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	150,347,579	100.00	負債	2	22,281,689	14.82
流動資產	11	59,254,509	39.41	流動負債	21	20,090,535	13.36
現金	1101	58,626,843	38.99	應付款項	2102	20,090,535	13.36
銀行存款	110102	58,596,843	38.97	應付代收款	210203	20,090,535	13.36
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,942,820	24.57	其他負債	28	2,191,154	1.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,654,023	14.40	什項負債	2801	2,191,154	1.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,191,154	1.46
預付款項	1108	627,666	0.42	淨資產	3	128,065,890	85.18
預付費用	110804	627,666	0.42	淨資產	31	128,065,890	85.18
預付費用-非預算類	110804-2	627,666	0.42	淨資產	3101	128,065,890	85.18
固定資產	14	91,093,070	60.59	累積餘額	310101	104,851,061	69.74
土地	1401	34,637,880	23.04	本期賸餘	310102	23,214,829	15.44
土地	140101	34,637,880	23.04	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,744,384	2.49	合計：		150,347,579	
土地改良物	140201	6,502,143	4.32				

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4月30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	-2,757,759	-1.83				
房屋建築及設備	1404	46,027,466	30.61				
房屋建築及設備	140401	104,388,365	69.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,360,899	-38.82				
機械及設備	1405	3,368,107	2.24				
機械及設備	140501	14,385,640	9.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,017,533	-7.33				
交通及運輸設備	1406	824,462	0.55				
交通及運輸設備	140601	2,105,713	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,281,251	-0.85				
雜項設備	1407	2,490,771	1.66				
雜項設備	140701	15,062,757	10.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,571,986	-8.36				
合計：		150,347,579					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	529,570	67,869,370
政府撥入收入	529,570	67,869,370
公庫撥款收入	529,570	67,869,370
支出	13,591,579	44,654,541
人事支出	12,902,542	41,541,238
人事支出	12,902,542	41,541,238
業務支出	156,358	932,860
業務支出	156,358	932,860
財產損失		18,350
財產交易損失		18,350
折舊、折耗及攤銷	532,679	2,157,431
固定資產折舊	532,679	2,157,431
其他支出		4,662
其他支出		4,662
本期賸餘（短絀）	-13,062,009	23,214,829
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,065,890

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 4 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				13,058,900	25,397,000	-12,338,100	-48.58
		累計數				42,478,760	68,731,000	-26,252,240	-38.20
建築及設備計畫		本月數				24,494	0	24,494	0.00
		累計數				47,994	155,000	-107,006	-69.04

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 4 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	47,994	1,835,041	340,740	91,093,070
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			196,282	3,744,384
房屋及建築	106,198,965	59,086,999		1,810,600	-726,100	46,027,466
機械及設備	14,385,587	10,560,834	24,494	24,441	456,699	3,368,107
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121			44,130	824,462
雜項設備	15,039,257	12,202,257	23,500		369,729	2,490,771
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 4 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 4 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	47,994		47,994	30.96	-107,006	-69.04		

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4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	41,541,238	-75,090,762	-64.38
11 正式員額薪資		23,023,587	23,023,587	
113 職員薪金		22,827,237	22,827,237	
114 工員工資		196,350	196,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		559,086	559,086	
122 約僱職員薪金		179,663	179,663	
124 兼職人員酬金		379,423	379,423	
15 獎金		7,093,655	7,093,655	
151 考績獎金		97,400	97,400	
152 年終獎金		6,996,255	6,996,255	
16 退休及卹償金		8,303,489	8,303,489	
161 職員退休及離職金		8,160,769	8,160,769	
162 工員退休及離職金		142,720	142,720	
18 福利費		2,561,421	2,561,421	
181 分擔員工保險費		2,254,221	2,254,221	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		302,700	302,700	
2 服務費用	1,794,000	787,742	-1,006,258	-56.09
21 水電費		173,115	173,115	
212 工作場所電費		132,138	132,138	
214 工作場所水費		40,977	40,977	
22 郵電費		20,591	20,591	
221 郵費		7,075	7,075	
222 電話費		13,516	13,516	
23 旅運費		54,409	54,409	
231 國內旅費		54,409	54,409	

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4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	%
24 印刷裝訂與廣告費		20,600	20,600	
241 印刷及裝訂費		20,600	20,600	
25 修理保養及保固費		422,937	422,937	
252 一般房屋修護費		131,080	131,080	
255 機械及設備修護費		51,603	51,603	
256 交通及運輸設備修護費		8,028	8,028	
257 雜項設備修護費		232,226	232,226	
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		34,840	34,840	
28Y 其他專業服務費		34,840	34,840	
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	89,688	-268,312	-74.95
31 使用材料費		11,200	11,200	
312 燃料		11,200	11,200	
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	47,994	-202,006	-80.80
51 購建固定資產	250,000	47,994	-202,006	-80.80
514 購置機械及設備	95,000	24,494	-70,506	-74.22

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4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	%
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	22,460	3,460	18.21
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,000	10,100	-57,900	-85.15
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	
75 競賽及交流活動費		4,100	4,100	
751 技能競賽		4,100	4,100	
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	42,526,754	-76,726,246	-64.34

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 4 月 30 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	67,869,370		67,869,370	收入
政府撥入收入	67,869,370		67,869,370	政府撥入收入
基金用途	42,526,754	2,127,787	44,654,541	支出
用人費用	41,541,238		41,541,238	人事支出
服務費用	787,742	145,118	932,860	業務支出
材料及用品費	89,688	-89,688		
租金、償債、利息及相關手續費	22,870	-22,870		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,100	-10,100		
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	47,994	-47,994	18,350	財產損失
其他	4,662		2,157,431	折舊、折耗及攤銷
其他	4,662		4,662	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,342,616	-2,127,787	23,214,829	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	36,972,820	91,093,070	128,065,890	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 4 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
36,942,820	36,942,820	0	