

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 5 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	230,692		230,692		68,100,062	68,697,000	-596,938	-0.87
財產收入	462,000	230,692		230,692		230,692		230,692	
租金收入	365,000	230,692		230,692		230,692		230,692	
利息收入	15,000								
其他財產收入	82,000								
政府撥入收入	115,995,000					67,869,370	68,697,000	-827,630	-1.20
公庫撥款收入	115,995,000					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	2,660,024	12,000	2,648,024	22,066.87	45,186,778	68,898,000	-23,711,222	-34.41
國民教育計畫	119,003,000	2,660,024	12,000	2,648,024	22,066.87	45,138,784	68,743,000	-23,604,216	-34.34
其他	119,003,000	2,660,024	12,000	2,648,024	22,066.87	45,138,784	68,743,000	-23,604,216	-34.34
建築及設備計畫	250,000					47,994	155,000	-107,006	-69.04
購建固定資產	250,000					47,994	155,000	-107,006	-69.04
本期賸餘(短絀)	-2,778,000	-2,429,332	-12,000	-2,417,332	20,144.43	22,913,284	-201,000	23,114,284	-11,499.64
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					34,543,488	2,884,907	31,658,581	1,097.39

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5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	145,050,911	100.00	負債	2	19,946,411	13.75
流動資產	11	54,489,899	37.57	流動負債	21	17,724,106	12.22
現金	1101	53,775,233	37.07	應付款項	2102	17,724,106	12.22
銀行存款	110102	53,745,233	37.05	應付代收款	210203	17,724,106	12.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,513,488	23.79	其他負債	28	2,222,305	1.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,231,745	13.26	什項負債	2801	2,222,305	1.53
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,222,305	1.53
預付款項	1108	714,666	0.49	淨資產	3	125,104,500	86.25
預付費用	110804	714,666	0.49	淨資產	31	125,104,500	86.25
預付費用-非預算類	110804-2	714,666	0.49	淨資產	3101	125,104,500	86.25
固定資產	14	90,561,012	62.43	累積餘額	310101	104,851,061	72.29
土地	1401	34,637,880	23.88	本期賸餘	310102	20,253,439	13.96
土地	140101	34,637,880	23.88	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,695,314	2.55	合計：		145,050,911	
土地改良物	140201	6,502,143	4.48				

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5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	-2,806,829	-1.94				
房屋建築及設備	1404	45,760,869	31.55				
房屋建築及設備	140401	104,388,365	71.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,627,496	-40.42				
機械及設備	1405	3,248,615	2.24				
機械及設備	140501	14,385,640	9.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,137,025	-7.68				
交通及運輸設備	1406	813,431	0.56				
交通及運輸設備	140601	2,105,713	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,292,282	-0.89				
雜項設備	1407	2,404,903	1.66				
雜項設備	140701	15,062,757	10.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,657,854	-8.73				
合計：		145,050,911					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	230,692	68,100,062
財產收益	230,692	230,692
財產孳息收入	230,692	230,692
政府撥入收入		67,869,370
公庫撥款收入		67,869,370
支出	3,192,082	47,846,623
人事支出	2,568,921	44,110,159
人事支出	2,568,921	44,110,159
業務支出	91,103	1,023,963
業務支出	91,103	1,023,963
財產損失		18,350
財產交易損失		18,350
折舊、折耗及攤銷	532,058	2,689,489
固定資產折舊	532,058	2,689,489
其他支出		4,662
其他支出		4,662
本期賸餘（短絀）	-2,961,390	20,253,439
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,104,500

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 5 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				2,660,024	12,000	2,648,024	22066.87
		累計數				45,138,784	68,743,000	-23,604,216	-34.34
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 5 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	872,798	90,561,012
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			245,352	3,695,314
房屋及建築	106,198,965	59,086,999		1,810,600	-459,503	45,760,869
機械及設備	14,385,587	10,560,834	24,494	24,441	576,191	3,248,615
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121			55,161	813,431
雜項設備	15,039,257	12,202,257	23,500		455,597	2,404,903
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 5 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 5 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5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	44,110,159	-72,521,841	-62.18
11 正式員額薪資		23,333,604	23,333,604	
113 職員薪金		23,137,254	23,137,254	
114 工員工資		196,350	196,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		690,127	690,127	
122 約僱職員薪金		179,663	179,663	
124 兼職人員酬金		510,464	510,464	
15 獎金		7,737,225	7,737,225	
151 考績獎金		740,970	740,970	
152 年終獎金		6,996,255	6,996,255	
16 退休及卹償金		9,714,340	9,714,340	
161 職員退休及離職金		9,571,620	9,571,620	
162 工員退休及離職金		142,720	142,720	
18 福利費		2,634,863	2,634,863	
181 分擔員工保險費		2,263,663	2,263,663	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		366,700	366,700	
2 服務費用	1,794,000	842,985	-951,015	-53.01
21 水電費		185,657	185,657	
212 工作場所電費		132,138	132,138	
214 工作場所水費		53,519	53,519	
22 郵電費		26,205	26,205	
221 郵費		9,610	9,610	
222 電話費		16,595	16,595	
23 旅運費		56,708	56,708	
231 國內旅費		56,708	56,708	

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5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		22,650	22,650	
241 印刷及裝訂費		22,650	22,650	
25 修理保養及保固費		455,675	455,675	
252 一般房屋修護費		133,160	133,160	
255 機械及設備修護費		68,661	68,661	
256 交通及運輸設備修護費		8,028	8,028	
257 雜項設備修護費		245,826	245,826	
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	111,648	-246,352	-68.81
31 使用材料費		22,400	22,400	
312 燃料		22,400	22,400	
32 用品消耗		89,248	89,248	
321 辦公(事務)用品		68,940	68,940	
323 農業與園藝用品及環境美化費		740	740	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		450	450	
32Y 其他用品消耗		19,118	19,118	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	29,170	-65,830	-69.29
43 機器租金		29,170	29,170	
432 機械及設備租金		29,170	29,170	
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

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5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	%
514 購置機械及設備	95,000	24,494	-70,506	-74.22
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	17,700	-50,300	-73.97
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		11,700	11,700	
751 技能競賽		11,700	11,700	
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	45,186,778	-74,066,222	-62.11

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 5 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	68,100,062		68,100,062	收入
財產收入	230,692		230,692	財產收益
政府撥入收入	67,869,370		67,869,370	政府撥入收入
基金用途	45,186,778	2,659,845	47,846,623	支出
用人費用	44,110,159		44,110,159	人事支出
服務費用	842,985	180,978	1,023,963	業務支出
材料及用品費	111,648	-111,648		
租金、償債、利息及相關手續費	29,170	-29,170		
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	17,700	-17,700		
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		
其他	4,662			
本期賸餘(短絀)	22,913,284	-2,659,845	20,253,439	財產損失
期初基金餘額	11,630,204	93,220,857	104,851,061	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫				其他支出
期末基金餘額	34,543,488	90,561,012	125,104,500	本期賸餘(短絀)
				期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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 115 年 5 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
34,513,488	34,513,488	0	