

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 6 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	32,677,800	201,000	32,476,800	16,157.61	100,777,862	68,898,000	31,879,862	46.27
財產收入	462,000		201,000	-201,000	-100.00	230,692	201,000	29,692	14.77
租金收入	365,000		201,000	-201,000	-100.00	230,692	201,000	29,692	14.77
利息收入	15,000								
其他財產收入	82,000								
政府撥入收入	115,995,000	32,677,800		32,677,800		100,547,170	68,697,000	31,850,170	46.36
公庫撥款收入	115,995,000	32,677,800		32,677,800		100,547,170	68,697,000	31,850,170	46.36
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	7,665,090		7,665,090		52,851,868	68,898,000	-16,046,132	-23.29
國民教育計畫	119,003,000	7,665,090		7,665,090		52,803,874	68,743,000	-15,939,126	-23.19
其他	119,003,000	7,665,090		7,665,090		52,803,874	68,743,000	-15,939,126	-23.19
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	25,012,710	201,000	24,811,710	12,344.13	47,925,994		47,925,994	
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					59,556,198	3,085,907	56,470,291	1,829.94

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6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	171,327,734	100.00	負 債	2	20,360,211	11.88
流動資產	11	79,916,409	46.65	流動負債	21	18,280,516	10.67
現金	1101	79,266,843	46.27	應付款項	2102	18,280,516	10.67
銀行存款	110102	79,236,843	46.25	應付代收款	210203	18,280,516	10.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	59,526,198	34.74	其他負債	28	2,079,695	1.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,710,645	11.50	什項負債	2801	2,079,695	1.21
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,079,695	1.21
預付款項	1108	649,566	0.38	淨資產	3	150,967,523	88.12
預付費用	110804	649,566	0.38	淨資產	31	150,967,523	88.12
預付費用-非預算類	110804-2	649,566	0.38	淨資產	3101	150,967,523	88.12
固定資產	14	91,411,325	53.35	累積餘額	310101	104,851,061	61.20
土地	1401	34,637,880	20.22	本期賸餘	310102	46,116,462	26.92
土地	140101	34,637,880	20.22	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,646,243	2.13	合計：		171,327,734	
土地改良物	140201	6,502,143	3.80				

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6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	-2,855,900	-1.67				
房屋建築及設備	1404	46,073,383	26.89				
房屋建築及設備	140401	105,828,365	61.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,754,982	-34.88				
機械及設備	1405	3,129,280	1.83				
機械及設備	140501	14,385,640	8.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,256,360	-6.57				
交通及運輸設備	1406	1,584,094	0.92				
交通及運輸設備	140601	2,918,713	1.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,334,619	-0.78				
雜項設備	1407	2,340,445	1.37				
雜項設備	140701	15,056,757	8.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,716,312	-7.42				
合計：		171,327,734					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,950,800	103,050,862
財產收益		230,692
財產孳息收入		230,692
政府撥入收入	32,677,800	100,547,170
公庫撥款收入	32,677,800	100,547,170
其他收入	2,273,000	2,273,000
受贈收入	813,000	813,000
雜項收入	1,460,000	1,460,000
支出	9,087,777	56,934,400
人事支出	7,440,323	51,550,482
人事支出	7,440,323	51,550,482
業務支出	224,767	1,248,730
業務支出	224,767	1,248,730
財產損失	260	18,610
財產交易損失	260	18,610
折舊、折耗及攤銷	1,422,427	4,111,916
固定資產折舊	1,422,427	4,111,916
其他支出		4,662
其他支出		4,662
本期賸餘（短絀）	25,863,023	46,116,462
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		150,967,523

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 6 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				7,665,090	0	7,665,090	0.00
		累計數				52,803,874	68,743,000	-15,939,126	-23.19
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 6 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	2,320,994	1,861,041	2,269,485	91,411,325
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			294,423	3,646,243
房屋及建築	106,198,965	59,086,999	1,440,000	1,810,600	667,983	46,073,383
機械及設備	14,385,587	10,560,834	24,494	24,441	695,526	3,129,280
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121	813,000		97,498	1,584,094
雜項設備	15,039,257	12,202,257	43,500	26,000	514,055	2,340,445
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立水上國民中學

02058-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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：

02058-1

[illegible]

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 6 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6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	51,550,482	-65,081,518	-55.80
11 正式員額薪資		27,984,626	27,984,626	
113 職員薪金		27,749,006	27,749,006	
114 工員工資		235,620	235,620	
12 聘僱及兼職人員薪資		887,340	887,340	
122 約僱職員薪金		218,611	218,611	
124 兼職人員酬金		668,729	668,729	
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		11,603,074	11,603,074	
161 職員退休及離職金		11,432,080	11,432,080	
162 工員退休及離職金		170,994	170,994	
18 福利費		3,338,217	3,338,217	
181 分擔員工保險費		2,672,567	2,672,567	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		661,150	661,150	
2 服務費用	1,794,000	929,063	-864,937	-48.21
21 水電費		194,538	194,538	
212 工作場所電費		132,138	132,138	
214 工作場所水費		62,400	62,400	
22 郵電費		37,237	37,237	
221 郵費		12,224	12,224	
222 電話費		25,013	25,013	
23 旅運費		57,668	57,668	
231 國內旅費		57,668	57,668	

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6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		512,580	512,580	
252	一般房屋修護費		135,160	135,160	
255	機械及設備修護費		87,661	87,661	
256	交通及運輸設備修護費		19,028	19,028	
257	雜項設備修護費		270,731	270,731	
27	一般服務費		47,200	47,200	
27F	體育活動費		47,200	47,200	
28	專業服務費		35,140	35,140	
28Y	其他專業服務費		35,140	35,140	
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	233,183	-124,817	-34.87
31	使用材料費		33,000	33,000	
312	燃料		33,000	33,000	
32	用品消耗		200,183	200,183	
321	辦公（事務）用品		161,425	161,425	
323	農業與園藝用品及環境美化費		1,010	1,010	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		450	450	
32Y	其他用品消耗		37,298	37,298	
4	租金、償債、利息及相關手續費	95,000	32,320	-62,680	-65.98
43	機器租金		32,320	32,320	
432	機械及設備租金		32,320	32,320	
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6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	31,704	-36,296	-53.38
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
75 競賽及交流活動費		19,704	19,704	
751 技能競賽		19,704	19,704	
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	52,851,868	-66,401,132	-55.68

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 6 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	100,777,862	2,273,000	103,050,862	收入
財產收入	230,692		230,692	財產收益
政府撥入收入	100,547,170		100,547,170	政府撥入收入
其他收入		2,273,000	2,273,000	其他收入
基金用途	52,851,868	4,082,532	56,934,400	支出
用人費用	51,550,482		51,550,482	人事支出
服務費用	929,063	319,667	1,248,730	業務支出
材料及用品費	233,183	-233,183		
租金、償債、利息及相關手續費	32,320	-32,320		
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	31,704	-31,704		
		18,610	18,610	財產損失
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		
		4,111,916	4,111,916	折舊、折耗及攤銷
其他	4,662		4,662	其他支出
本期賸餘(短絀)	47,925,994	-1,809,532	46,116,462	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	59,556,198	91,411,325	150,967,523	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
59,526,198	59,526,198	0	