

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 7 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	400,000	33,055,000	-32,655,000	-98.79	101,177,862	101,953,000	-775,138	-0.76
財產收入	462,000					230,692	201,000	29,692	14.77
租金收入	365,000					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	400,000	33,055,000	-32,655,000	-98.79	100,947,170	101,752,000	-804,830	-0.79
公庫撥款收入	115,995,000	400,000	33,055,000	-32,655,000	-98.79	100,947,170	101,752,000	-804,830	-0.79
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	13,080,660	33,055,000	-19,974,340	-60.43	65,932,528	101,953,000	-36,020,472	-35.33
國民教育計畫	119,003,000	13,080,660	32,960,000	-19,879,340	-60.31	65,884,534	101,703,000	-35,818,466	-35.22
其他	119,003,000	13,080,660	32,960,000	-19,879,340	-60.31	65,884,534	101,703,000	-35,818,466	-35.22
建築及設備計畫	250,000		95,000	-95,000	-100.00	47,994	250,000	-202,006	-80.80
購建固定資產	250,000		95,000	-95,000	-100.00	47,994	250,000	-202,006	-80.80
本期賸餘(短絀)	-2,778,000	-12,680,660		-12,680,660		35,245,334		35,245,334	
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					46,875,538	3,085,907	43,789,631	1,419.02

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7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	159,326,325	100.00	負 債	2	20,749,928	13.02
流動資產	11	67,625,466	42.44	流動負債	21	18,480,233	11.60
現金	1101	67,081,516	42.10	應付款項	2102	18,480,233	11.60
銀行存款	110102	67,051,516	42.08	應付代收款	210203	18,480,233	11.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,845,538	29.40	其他負債	28	2,269,695	1.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	20,205,978	12.68	什項負債	2801	2,269,695	1.42
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,269,695	1.42
預付款項	1108	543,950	0.34	淨資產	3	138,576,397	86.98
預付費用	110804	543,950	0.34	淨資產	31	138,576,397	86.98
預付費用-非預算類	110804-2	543,950	0.34	淨資產	3101	138,576,397	86.98
固定資產	14	91,700,859	57.56	累積餘額	310101	104,851,061	65.81
土地	1401	34,637,880	21.74	本期賸餘	310102	32,845,336	20.62
土地	140101	34,637,880	21.74	淨資產調整數	310104	880,000	0.55
土地改良物	1402	3,597,173	2.26	合計：		159,326,325	
土地改良物	140201	6,502,143	4.08				

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7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	-2,904,970	-1.82				
房屋建築及設備	1404	45,800,599	28.75				
房屋建築及設備	140401	105,828,365	66.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,027,766	-37.68				
機械及設備	1405	3,839,452	2.41				
機械及設備	140501	15,214,116	9.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,374,664	-7.14				
交通及運輸設備	1406	1,568,592	0.98				
交通及運輸設備	140601	2,918,713	1.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,350,121	-0.85				
雜項設備	1407	2,257,163	1.42				
雜項設備	140701	15,056,757	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,799,594	-8.03				
合計：		159,326,325					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	400,000	103,450,862
財產收益		230,692
財產孳息收入		230,692
政府撥入收入	400,000	100,947,170
公庫撥款收入	400,000	100,947,170
其他收入		2,273,000
受贈收入		813,000
雜項收入		1,460,000
支出	13,671,126	70,605,526
人事支出	12,949,378	64,499,860
人事支出	12,949,378	64,499,860
業務支出	131,282	1,380,012
業務支出	131,282	1,380,012
財產損失	515	19,125
財產交易損失	515	19,125
折舊、折耗及攤銷	589,951	4,701,867
固定資產折舊	589,951	4,701,867
其他支出		4,662
其他支出		4,662
本期賸餘（短絀）	-13,271,126	32,845,336
期初淨資產		104,851,061
解繳公庫		
淨資產調整數	880,000	880,000
期末淨資產		138,576,397

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 7 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				13,080,660	32,960,000	-19,879,340	-60.31
		累計數				65,884,534	101,703,000	-35,818,466	-35.22
建築及設備計畫		本月數				0	95,000	-95,000	-100.00
		累計數				47,994	250,000	-202,006	-80.80

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	3,200,994	1,912,565	2,808,427	91,700,859
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			343,493	3,597,173
房屋及建築	106,198,965	59,086,999	1,440,000	1,810,600	940,767	45,800,599
機械及設備	14,385,587	10,560,834	904,494	75,965	813,830	3,839,452
交通及運輸設備	2,105,713	1,237,121	813,000		113,000	1,568,592
雜項設備	15,039,257	12,202,257	43,500	26,000	597,337	2,257,163
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 7 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 7 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	250,000	47,994		47,994	19.20	-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7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	64,499,860	-52,132,140	-44.70
11	正式員額薪資		36,992,343	36,992,343	
113	職員薪金		36,678,183	36,678,183	
114	工員工資		314,160	314,160	
12	聘僱及兼職人員薪資		994,379	994,379	
122	約僱職員薪金		307,635	307,635	
124	兼職人員酬金		686,744	686,744	
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		14,541,513	14,541,513	
161	職員退休及離職金		14,323,863	14,323,863	
162	工員退休及離職金		217,650	217,650	
18	福利費		4,234,400	4,234,400	
181	分擔員工保險費		3,468,254	3,468,254	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		757,146	757,146	
2	服務費用	1,794,000	1,008,217	-785,783	-43.80
21	水電費		202,895	202,895	
212	工作場所電費		132,138	132,138	
214	工作場所水費		70,757	70,757	
22	郵電費		43,035	43,035	
221	郵費		18,022	18,022	
222	電話費		25,013	25,013	
23	旅運費		98,667	98,667	
231	國內旅費		98,667	98,667	

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7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		71,200	71,200	
27F	體育活動費		71,200	71,200	
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	272,951	-85,049	-23.76
31	使用材料費		33,600	33,600	
312	燃料		33,600	33,600	
32	用品消耗		239,351	239,351	
321	辦公（事務）用品		169,093	169,093	
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		68,798	68,798	
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7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	34,820	15,820	83.26
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		12,360	12,360	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	
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	65,932,528	-53,320,472	-44.71

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 7 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	101,177,862	2,273,000	103,450,862	收入
財產收入	230,692		230,692	財產收益
政府撥入收入	100,947,170		100,947,170	政府撥入收入
其他收入		2,273,000	2,273,000	其他收入
基金用途	65,932,528	4,672,998	70,605,526	支出
用人費用	64,499,860		64,499,860	人事支出
服務費用	1,008,217	371,795	1,380,012	業務支出
材料及用品費	272,951	-272,951		
租金、償債、利息及相關手續費	32,320	-32,320		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,704	-31,704		
		19,125	19,125	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		
		4,701,867	4,701,867	折舊、折耗及攤銷
其他	4,662		4,662	其他支出
本期賸餘(短絀)	35,245,334	-2,399,998	32,845,336	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
		880,000	880,000	淨資產調整數
期末基金餘額	46,875,538	91,700,859	138,576,397	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 7 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 7 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
46,845,538	46,845,538	0	