

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 10,753,627 | 12,735,000 | -1,981,373 | -15.56  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 71,149,379 | 80,872,000 | -9,722,621 | -12.02  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 240,000    | -240,000   | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立義竹國民中學

## 平衡表

中華民國115年9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        | 190,797,766 | 100.00 | 負 債    | 2      | 15,816,141  | 8.29  |
| 流動資產       | 11       | 42,592,669  | 22.32  | 流動負債   | 21     | 14,850,193  | 7.78  |
| 現金         | 1101     | 42,592,669  | 22.32  | 應付款項   | 2102   | 14,850,193  | 7.78  |
| 銀行存款       | 110102   | 42,562,669  | 22.31  | 應付帳款   | 210202 | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 26,746,528  | 14.02  | 應付代收款  | 210203 | 14,850,193  | 7.78  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 15,816,141  | 8.29   | 其他負債   | 28     | 965,948     | 0.51  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 什項負債   | 2801   | 965,948     | 0.51  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 存入保證金  | 280104 | 965,948     | 0.51  |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 174,981,625 | 91.71 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 174,981,625 | 91.71 |
| 固定資產       | 14       | 148,205,097 | 77.68  | 淨資產    | 3101   | 174,981,625 | 91.71 |
| 土地         | 1401     | 41,493,600  | 21.75  | 累積餘額   | 310101 | 162,110,003 | 84.96 |
| 土地         | 140101   | 41,493,600  | 21.75  | 本期賸餘   | 310102 | 12,871,622  | 6.75  |
| 土地改良物      | 1402     | 370,109     | 0.19   | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 140201   | 22,005,515  | 11.53  | 合計：    |        | 190,797,766 |       |

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 — 嘉義縣立義竹國民中學

## 平衡表

中華民國115年9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 | -21,635,406 | -11.34 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 89,803,421  | 47.07  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 144,920,293 | 75.95  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -55,116,872 | -28.89 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,807,703   | 3.57   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 26,757,082  | 14.02  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -19,949,379 | -10.46 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,732,279   | 1.43   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,388,285   | 2.82   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,656,006  | -1.39  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,997,985   | 3.67   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 26,890,811  | 14.09  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -19,892,826 | -10.43 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 190,797,766 |        |        |    |    |   |

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－嘉義縣立義竹國民中學

各項費用彙計表  
中華民國115年9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       | 91,227,000 | 69,268,809 | -21,958,191 | -24.07 |
| 11 正式員額薪資    |            | 35,857,036 | 35,857,036  |        |
| 113 職員薪金     |            | 35,857,036 | 35,857,036  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 789,520    | 789,520     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 350,532    | 350,532     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 438,988    | 438,988     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 962,192    | 962,192     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 962,192    | 962,192     |        |
| 15 獎金        |            | 10,758,827 | 10,758,827  |        |
| 151 考績獎金     |            | 4,947,380  | 4,947,380   |        |
| 152 年終獎金     |            | 5,811,447  | 5,811,447   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 17,007,314 | 17,007,314  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 16,670,157 | 16,670,157  |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 299,078    | 299,078     |        |
| 163 卹償金      |            | 38,079     | 38,079      |        |
| 18 福利費       |            | 3,893,920  | 3,893,920   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 3,377,372  | 3,377,372   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 4,500      | 4,500       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 512,048    | 512,048     |        |
| 2 服務費用       | 2,139,000  | 1,357,569  | -781,431    | -36.53 |
| 21 水電費       |            | 236,796    | 236,796     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 194,185    | 194,185     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 42,611     | 42,611      |        |
| 22 郵電費       |            | 28,945     | 28,945      |        |
| 221 郵費       |            | 5,452      | 5,452       |        |
| 222 電話費      |            | 23,493     | 23,493      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立義竹國民中學

各項費用彙計表  
中華民國115年9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       | %       |
| 23   | 旅運費                              |         | 94,166  | 94,166   |         |
| 231  | 國內旅費                             |         | 94,166  | 94,166   |         |
| 25   | 修理保養及保固費                         |         | 312,988 | 312,988  |         |
| 252  | 一般房屋修護費                          |         | 43,920  | 43,920   |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |         | 101,830 | 101,830  |         |
| 256  | 交通及運輸設備修護費                       |         | 36,301  | 36,301   |         |
| 257  | 雜項設備修護費                          |         | 130,937 | 130,937  |         |
| 26   | 保險費                              |         | 2,483   | 2,483    |         |
| 264  | 交通及運輸設備保險費                       |         | 2,483   | 2,483    |         |
| 27   | 一般服務費                            |         | 517,150 | 517,150  |         |
| 27D  | 計時與計件人員酬金                        |         | 497,350 | 497,350  |         |
| 27F  | 體育活動費                            |         | 19,800  | 19,800   |         |
| 28   | 專業服務費                            |         | 131,497 | 131,497  |         |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費                     |         | 12,500  | 12,500   |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |         | 118,997 | 118,997  |         |
| 29   | 公共關係費                            |         | 33,544  | 33,544   |         |
| 291  | 公共關係費                            |         | 33,544  | 33,544   |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 371,000 | 416,504 | 45,504   | 12.27   |
| 31   | 使用材料費                            |         | 60,000  | 60,000   |         |
| 312  | 燃料                               |         | 60,000  | 60,000   |         |
| 32   | 用品消耗                             |         | 356,504 | 356,504  |         |
| 321  | 辦公（事務）用品                         |         | 168,355 | 168,355  |         |
| 328  | 醫療用品（非醫療院所使用）                    |         | 15,911  | 15,911   |         |
| 32Y  | 其他用品消耗                           |         | 172,238 | 172,238  |         |
| 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 | 328,000 |         | -328,000 | -100.00 |
| 51   | 購建固定資產                           | 328,000 |         | -328,000 | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立義竹國民中學

各項費用彙計表  
中華民國115年9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               | 240,000    |            | -240,000    | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                | 88,000     |            | -88,000     | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 53,000     | 52,230     | -770        | -1.45   |
| 64 消費與行為稅                 |            | 33,690     | 33,690      |         |
| 646 使用牌照稅                 |            | 33,690     | 33,690      |         |
| 66 規費                     |            | 18,540     | 18,540      |         |
| 663 汽車燃料使用費               |            | 18,540     | 18,540      |         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 22,000     | 4,000      | -18,000     | -81.82  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 744 慰問、照護及濟助金             |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 9 其他                      | 41,000     | 50,267     | 9,267       | 22.60   |
| 91 其他支出                   |            | 50,267     | 50,267      |         |
| 91Y 其他                    |            | 50,267     | 50,267      |         |
| 合計                        | 94,181,000 | 71,149,379 | -23,031,621 | -24.45  |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立義竹國民中學

## 收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 12,825,750 | 91,301,811  |
| 財產收益     | 202,750    | 463,569     |
| 財產孳息收入   | 202,750    | 460,569     |
| 其他財產收入   |            | 3,000       |
| 政府撥入收入   | 12,103,000 | 84,958,354  |
| 公庫撥款收入   | 12,103,000 | 84,958,354  |
| 其他收入     | 520,000    | 5,879,888   |
| 雜項收入     | 520,000    | 5,879,888   |
| 支出       | 11,449,292 | 78,430,189  |
| 人事支出     | 10,500,201 | 69,268,809  |
| 人事支出     | 10,500,201 | 69,268,809  |
| 業務支出     | 253,426    | 1,830,303   |
| 業務支出     | 253,426    | 1,830,303   |
| 財產損失     |            | 301,438     |
| 財產交易損失   |            | 301,438     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 695,665    | 6,979,372   |
| 固定資產折舊   | 695,665    | 6,979,372   |
| 其他支出     |            | 50,267      |
| 其他支出     |            | 50,267      |
| 本期賸餘（短絀） | 1,376,458  | 12,871,622  |
| 期初淨資產    |            | 162,110,003 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 174,981,625 |

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。

02059-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 9 月份

02059-10

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本 年 度 可 用 預 算 數   |                     |                           |       |         | 累 計<br>預 算<br>分配數 | 執 行 情 形   |              |     |   |          |         | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|-------|---------|-------------------|-----------|--------------|-----|---|----------|---------|---------------|----------|
|                   | 以 前<br>年 度<br>保留數 | 本 年 度<br>法 定<br>預算數 | 本 年 度 奉<br>准 先 行 辦<br>理 數 | 調 整 數 | 合 計     |                   | 累 計 執 行 數 |              |     |   | 比較增減     |         |               |          |
|                   |                   |                     |                           |       |         |                   | 實 支 數     | 應 付<br>未 付 數 | 合 計 | % | 金 額      | %       |               |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                   |                     |                           |       |         |                   |           |              |     |   |          |         |               |          |
| 總 計               |                   | 328,000             |                           |       | 328,000 | 240,000           |           |              |     |   | -240,000 | -100.00 |               |          |

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                           | 債權人 | 期初帳面金額 | 本年度增加數 | 本年度減少數 | 期末帳面金額 |
|-------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 87,352,000         | 12,305,750 | 5,906,000  | 6,399,750  | 108.36  | 85,437,018  | 74,283,000 | 11,154,018 | 15.02    |
| 財產收入     | 526,000            | 202,750    | 30,000     | 172,750    | 575.83  | 463,569     | 326,000    | 137,569    | 42.20    |
| 租金收入     | 496,000            | 202,750    |            | 202,750    |         | 459,058     | 296,000    | 163,058    | 55.09    |
| 利息收入     |                    |            |            |            |         | 1,511       |            | 1,511      |          |
| 其他財產收入   | 30,000             |            | 30,000     | -30,000    | -100.00 | 3,000       | 30,000     | -27,000    | -90.00   |
| 政府撥入收入   | 86,826,000         | 12,103,000 | 5,876,000  | 6,227,000  | 105.97  | 84,958,354  | 73,957,000 | 11,001,354 | 14.88    |
| 公庫撥款收入   | 86,826,000         | 12,103,000 | 5,876,000  | 6,227,000  | 105.97  | 84,958,354  | 73,957,000 | 11,001,354 | 14.88    |
| 其他收入     |                    |            |            |            |         | 15,095      |            | 15,095     |          |
| 雜項收入     |                    |            |            |            |         | 15,095      |            | 15,095     |          |
| 基金用途     | 94,181,000         | 10,753,627 | 12,735,000 | -1,981,373 | -15.56  | 71,149,379  | 81,112,000 | -9,962,621 | -12.28   |
| 國民教育計畫   | 93,853,000         | 10,753,627 | 12,735,000 | -1,981,373 | -15.56  | 71,149,379  | 80,872,000 | -9,722,621 | -12.02   |
| 其他       | 93,853,000         | 10,753,627 | 12,735,000 | -1,981,373 | -15.56  | 71,149,379  | 80,872,000 | -9,722,621 | -12.02   |
| 建築及設備計畫  | 328,000            |            |            |            |         |             | 240,000    | -240,000   | -100.00  |
| 購建固定資產   | 328,000            |            |            |            |         |             | 240,000    | -240,000   | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀) | -6,829,000         | 1,552,123  | -6,829,000 | 8,381,123  | -122.73 | 14,287,639  | -6,829,000 | 21,116,639 | -309.22  |
| 期初基金餘額   | 7,587,615          |            |            |            |         | 12,488,889  | 7,587,615  | 4,901,274  | 64.60    |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |         |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 758,615            |            |            |            |         | 26,776,528  | 758,615    | 26,017,913 | 3,429.66 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-6

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|---------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數     |                              |             |
| <b>資產</b>  | 262,029,905   | 112,408,791            | 5,864,793 | 439,112 | 6,841,698                    | 148,205,097 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |         |                              |             |
| 土地         | 41,493,600    |                        |           |         |                              | 41,493,600  |
| 土地改良物      | 22,005,515    | 21,320,412             |           |         | 314,994                      | 370,109     |
| 房屋及建築      | 140,645,350   | 52,320,443             | 4,274,943 |         | 2,796,429                    | 89,803,421  |
| 機械及設備      | 26,300,844    | 17,797,083             | 895,350   | 439,112 | 2,152,296                    | 6,807,703   |
| 交通及運輸設備    | 5,388,285     | 2,425,197              |           |         | 230,809                      | 2,732,279   |
| 雜項設備       | 26,196,311    | 18,545,656             | 694,500   |         | 1,347,170                    | 6,997,985   |
| 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 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-15

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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                        | 85,437,018 | 5,864,793   | 91,301,811  | 收入       |
| 財產收入                        | 463,569    |             | 463,569     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 84,958,354 |             | 84,958,354  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 15,095     | 5,864,793   | 5,879,888   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 71,149,379 | 7,280,810   | 78,430,189  | 支出       |
| 用人費用                        | 69,268,809 |             | 69,268,809  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,357,569  | 472,734     | 1,830,303   | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 416,504    | -416,504    |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 52,230     | -52,230     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000      |             |          |
|                             |            | 301,438     | 301,438     | 財產損失     |
|                             |            | 6,979,372   | 6,979,372   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 50,267     |             | 50,267      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 14,287,639 | -1,416,017  | 12,871,622  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 12,488,889 | 149,621,114 | 162,110,003 | 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                      | 26,776,528 | 148,205,097 | 174,981,625 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 26,746,528 | 26,746,528 | 0         | 無差異    |

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]