

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學

02062-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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     | 54,527,000         |            | 6,112,000 | -6,112,000 | -100.00  | 16,760,838  | 12,225,000 | 4,535,838 | 37.10   |
| 財產收入     | 242,000            |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 租金收入     | 230,000            |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 利息收入     | 1,000              |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 其他財產收入   | 11,000             |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 政府撥入收入   | 54,284,000         |            | 6,112,000 | -6,112,000 | -100.00  | 16,734,000  | 12,225,000 | 4,509,000 | 36.88   |
| 公庫撥款收入   | 54,284,000         |            | 6,112,000 | -6,112,000 | -100.00  | 16,734,000  | 12,225,000 | 4,509,000 | 36.88   |
| 其他收入     | 1,000              |            |           |            |          | 26,838      |            | 26,838    |         |
| 雜項收入     | 1,000              |            |           |            |          | 26,838      |            | 26,838    |         |
| 基金用途     | 66,642,000         | 4,487,334  | 6,197,000 | -1,709,666 | -27.59   | 15,540,659  | 12,405,000 | 3,135,659 | 25.28   |
| 國民教育計畫   | 66,580,000         | 4,487,334  | 6,197,000 | -1,709,666 | -27.59   | 15,540,659  | 12,405,000 | 3,135,659 | 25.28   |
| 其他       | 66,580,000         | 4,487,334  | 6,197,000 | -1,709,666 | -27.59   | 15,540,659  | 12,405,000 | 3,135,659 | 25.28   |
| 建築及設備計畫  | 62,000             |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 購建固定資產   | 62,000             |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 本期賸餘(短絀) | -12,115,000        | -4,487,334 | -85,000   | -4,402,334 | 5,179.22 | 1,220,179   | -180,000   | 1,400,179 | -777.88 |
| 期初基金餘額   | 13,460,997         |            |           |            |          | 20,781,231  | 13,460,997 | 7,320,234 | 54.38   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |          |             |            |           |         |
| 期末基金餘額   | 1,345,997          |            |           |            |          | 22,001,410  | 13,280,997 | 8,720,413 | 65.66   |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立六嘉國民中學

## 平衡表

中華民國114年2月28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        | 126,958,263 | 100.00 | 負 債    | 2      | 12,481,964  | 9.83  |
| 流動資產       | 11       | 34,483,374  | 27.16  | 流動負債   | 21     | 11,815,916  | 9.31  |
| 現金         | 1101     | 34,483,374  | 27.16  | 應付款項   | 2102   | 11,815,916  | 9.31  |
| 銀行存款       | 110102   | 34,453,374  | 27.14  | 應付代收款  | 210203 | 11,815,916  | 9.31  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 21,971,410  | 17.31  | 其他負債   | 28     | 666,048     | 0.52  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 12,481,964  | 9.83   | 什項負債   | 2801   | 666,048     | 0.52  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 666,048     | 0.52  |
| 固定資產       | 14       | 92,474,889  | 72.84  | 淨資產    | 3      | 114,476,299 | 90.17 |
| 土地         | 1401     | 17,132,150  | 13.49  | 淨資產    | 31     | 114,476,299 | 90.17 |
| 土地         | 140101   | 17,132,150  | 13.49  | 淨資產    | 3101   | 114,476,299 | 90.17 |
| 土地改良物      | 1402     | 6,715,942   | 5.29   | 累積餘額   | 310101 | 109,243,294 | 86.05 |
| 土地改良物      | 140201   | 27,955,069  | 22.02  | 本期賸餘   | 310102 | 5,233,205   | 4.12  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -21,239,127 | -16.73 | 淨資產調整數 | 310104 | -200        | 0.00  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 59,978,214  | 47.24  | 合計：    |        | 126,958,263 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 82,530,277  | 65.01  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產

3

信託代理與保證負債

3

保證品

3

應付保證品

3

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 — 嘉義縣立六嘉國民中學

## 平衡表

中華民國114年2月28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-房屋建築及設備 | 140402 | -22,552,063 | -17.76 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,993,097   | 2.36   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 9,987,801   | 7.87   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -6,994,704  | -5.51  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 799,033     | 0.63   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,327,181   | 1.83   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,528,148  | -1.20  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,856,453   | 3.83   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 12,834,321  | 10.11  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,977,868  | -6.28  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 126,958,263 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

3

信託代理與保證負債

3

保證品

3

應付保證品

3

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 — 嘉義縣立六嘉國民中學

## 收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 4,588,435 | 21,580,717  |
| 政府撥入收入   |           | 16,734,000  |
| 公庫撥款收入   |           | 16,734,000  |
| 其他收入     | 4,588,435 | 4,846,717   |
| 雜項收入     | 4,588,435 | 4,846,717   |
| 支出       | 4,897,666 | 16,347,512  |
| 人事支出     | 4,418,708 | 15,446,509  |
| 人事支出     | 4,418,708 | 15,446,509  |
| 業務支出     | 67,586    | 93,110      |
| 業務支出     | 67,586    | 93,110      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 410,332   | 806,853     |
| 固定資產折舊   | 410,332   | 806,853     |
| 其他支出     | 1,040     | 1,040       |
| 其他支出     | 1,040     | 1,040       |
| 本期賸餘（短絀） | -309,231  | 5,233,205   |
| 期初淨資產    |           | 109,243,294 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   | -200      | -200        |
| 期末淨資產    |           | 114,476,299 |

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—嘉義縣立六嘉國民中學

02062-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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             |       |       |       | 4,487,334  | 6,197,000  | -1,709,666 | -27.59 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 15,540,659 | 12,405,000 | 3,135,659  | 25.28  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學

02062-6

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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>  | 147,966,920   | 59,504,857             | 4,819,879 | 20,000 | 787,053                      | 92,474,889 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |        |                              |            |
| 土地         | 17,132,150    |                        |           |        |                              | 17,132,150 |
| 土地改良物      | 27,955,069    | 21,082,734             |           |        | 156,393                      | 6,715,942  |
| 房屋及建築      | 77,941,842    | 22,293,695             | 4,588,435 |        | 258,368                      | 59,978,214 |
| 機械及設備      | 10,007,801    | 6,806,652              |           | 20,000 | 188,052                      | 2,993,097  |
| 交通及運輸設備    | 2,327,181     | 1,503,135              |           |        | 25,013                       | 799,033    |
| 雜項設備       | 12,602,877    | 7,818,641              | 231,444   |        | 159,227                      | 4,856,453  |
| 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 114 年 2 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 2 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 |     |        |        |        |        |

02062-9

[illegible]

## 02062-10

[illegible]

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立六嘉國民中學

各項費用彙計表  
中華民國114年2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      | 64,477,000 | 15,446,509 | -49,030,491 | -76.04 |
| 11   | 正式員額薪資    |            | 7,219,238  | 7,219,238   |        |
| 113  | 職員薪金      |            | 7,112,948  | 7,112,948   |        |
| 114  | 工員工資      |            | 106,290    | 106,290     |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |            | 118,692    | 118,692     |        |
| 124  | 兼職人員酬金    |            | 118,692    | 118,692     |        |
| 13   | 加(夜)班費    |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 134  | 未休假加班費    |            | 8,000      | 8,000       |        |
| 15   | 獎金        |            | 3,694,010  | 3,694,010   |        |
| 152  | 年終獎金      |            | 3,694,010  | 3,694,010   |        |
| 16   | 退休及卹償金    |            | 3,590,552  | 3,590,552   |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |            | 3,589,551  | 3,589,551   |        |
| 162  | 工員退休及離職金  |            | 1,001      | 1,001       |        |
| 18   | 福利費       |            | 816,017    | 816,017     |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |            | 740,317    | 740,317     |        |
| 18Y  | 其他福利費     |            | 75,700     | 75,700      |        |
| 2    | 服務費用      | 1,030,000  | 67,072     | -962,928    | -93.49 |
| 21   | 水電費       |            | 21,884     | 21,884      |        |
| 212  | 工作場所電費    |            | 18,489     | 18,489      |        |
| 214  | 工作場所水費    |            | 3,395      | 3,395       |        |
| 22   | 郵電費       |            | 8,936      | 8,936       |        |
| 221  | 郵費        |            | 6,000      | 6,000       |        |
| 222  | 電話費       |            | 2,936      | 2,936       |        |
| 23   | 旅運費       |            | 3,332      | 3,332       |        |
| 231  | 國內旅費      |            | 3,332      | 3,332       |        |
| 24   | 印刷裝訂與廣告費  |            | 9,100      | 9,100       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立六嘉國民中學

各項費用彙計表  
中華民國114年2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       | %       |
| 241 印刷及裝訂費                         |         | 9,100   | 9,100    |         |
| 25 修理保養及保固費                        |         | 14,260  | 14,260   |         |
| 252 一般房屋修護費                        |         | 10,500  | 10,500   |         |
| 255 機械及設備修護費                       |         | 1,260   | 1,260    |         |
| 257 雜項設備修護費                        |         | 2,500   | 2,500    |         |
| 27 一般服務費                           |         | 60      | 60       |         |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費                  |         | 60      | 60       |         |
| 28 專業服務費                           |         | 6,500   | 6,500    |         |
| 28A 電腦軟體服務費                        |         | 3,000   | 3,000    |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 3,500   | 3,500    |         |
| 29 公共關係費                           |         | 3,000   | 3,000    |         |
| 291 公共關係費                          |         | 3,000   | 3,000    |         |
| 3 材料及用品費                           | 117,000 | 22,038  | -94,962  | -81.16  |
| 31 使用材料費                           |         | 1,200   | 1,200    |         |
| 312 燃料                             |         | 1,200   | 1,200    |         |
| 32 用品消耗                            |         | 20,838  | 20,838   |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |         | 17,038  | 17,038   |         |
| 322 報章雜誌                           |         | 1,800   | 1,800    |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  |         | 2,000   | 2,000    |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 905,000 |         | -905,000 | -100.00 |
| 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 | 62,000  |         | -62,000  | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 62,000  |         | -62,000  | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 62,000  |         | -62,000  | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 17,000  | 4,000   | -13,000  | -76.47  |
| 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    |         |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立六嘉國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國114年2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          | %      |
| 9 其他    | 34,000     | 1,040      | -32,960     | -96.94 |
| 91 其他支出 |            | 1,040      | 1,040       |        |
| 91Y 其他  |            | 1,040      | 1,040       |        |
| 合計      | 66,642,000 | 15,540,659 | -51,101,341 | -76.68 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學

02062-15

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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                        | 16,760,838 | 4,819,879  | 21,580,717  | 收入              |
| 政府撥入收入                      | 16,734,000 |            | 16,734,000  | 政府撥入收入          |
| 其他收入                        | 26,838     | 4,819,879  | 4,846,717   | 其他收入            |
| 基金用途                        | 15,540,659 | 806,853    | 16,347,512  | 支出              |
| 用人費用                        | 15,446,509 |            | 15,446,509  | 人事支出            |
| 服務費用                        | 67,072     | 26,038     | 93,110      | 業務支出            |
| 材料及用品費                      | 22,038     | -22,038    |             |                 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |             |                 |
| 折舊、折耗及攤銷                    |            | 806,853    | 806,853     | 折舊、折耗及攤銷        |
| 其他                          | 1,040      |            | 1,040       | 其他支出            |
| 本期賸餘(短絀)                    | 1,220,179  | 4,013,026  | 5,233,205   | 本期賸餘(短絀)        |
| 期初基金餘額                      | 20,781,231 | 88,462,063 | 109,243,294 | 期初淨資產           |
| 解繳公庫                        |            | -200       | -200        | 解繳公庫            |
| 期末基金餘額                      | 22,001,410 | 92,474,889 | 114,476,299 | 淨資產調整數<br>期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 21,971,410 | 21,971,410 | 0         | 無差異    |