

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				6,474,903	6,482,000	-7,097	-0.11
		累計數				45,485,944	55,143,000	-9,657,056	-17.51
建築及設備計畫		本月數				0	129,000	-129,000	-100.00
		累計數				0	129,000	-129,000	-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114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	208,015,001	100.00	負債	2	16,322,888	7.85
流動資產	11	58,731,065	28.23	流動負債	21	14,809,037	7.12
現金	1101	58,295,957	28.02	應付款項	2102	14,809,037	7.12
銀行存款	110102	58,265,957	28.01	應付代收款	210203	14,809,037	7.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	42,321,777	20.35	其他負債	28	1,513,851	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,944,180	7.66	什項負債	2801	1,513,851	0.73
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,513,851	0.73
預付款項	1108	435,108	0.21	淨資產	3	191,692,113	92.15
預付費用	110804	435,108	0.21	淨資產	31	191,692,113	92.15
預付費用-預算類	110804-1	56,400	0.03	淨資產	3101	191,692,113	92.15
預付費用-非預算類	110804-2	378,708	0.18	累積餘額	310101	161,145,290	77.47
固定資產	14	149,283,936	71.77	本期賸餘	310102	30,546,823	14.68
土地	1401	41,493,600	19.95	淨資產調整數	310104		
土地	140101	41,493,600	19.95	合計：		208,015,001	
土地改良物	1402	957,509	0.46				

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114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		
土地改良物	140201	22,005,515	10.58				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,048,006	-10.12				
房屋建築及設備	1404	86,352,003	41.51				
房屋建築及設備	140401	137,183,578	65.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,831,575	-24.44				
機械及設備	1405	9,196,813	4.42				
機械及設備	140501	25,349,145	12.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,152,332	-7.76				
交通及運輸設備	1406	3,102,663	1.49				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	2.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,285,622	-1.10				
雜項設備	1407	8,181,348	3.93				
雜項設備	140701	26,020,201	12.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,838,853	-8.58				
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114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	91,439,000	44,356,945	-47,082,055	-51.49
11 正式員額薪資		23,446,369	23,446,369	
113 職員薪金		23,446,369	23,446,369	
12 聘僱及兼職人員薪資		562,065	562,065	
122 約僱職員薪金		232,468	232,468	
124 兼職人員酬金		329,597	329,597	
15 獎金		6,203,691	6,203,691	
151 考績獎金		640,330	640,330	
152 年終獎金		5,563,361	5,563,361	
16 退休及卹償金		11,731,825	11,731,825	
161 職員退休及離職金		10,820,893	10,820,893	
162 工員退休及離職金		108,746	108,746	
163 卹償金		802,186	802,186	
18 福利費		2,412,995	2,412,995	
181 分擔員工保險費		2,161,955	2,161,955	
18Y 其他福利費		251,040	251,040	
2 服務費用	2,062,000	886,515	-1,175,485	-57.01
21 水電費		104,072	104,072	
212 工作場所電費		83,243	83,243	
214 工作場所水費		20,829	20,829	
22 郵電費		26,815	26,815	
221 郵費		9,079	9,079	
222 電話費		17,736	17,736	
23 旅運費		46,440	46,440	
231 國內旅費		46,440	46,440	
24 印刷裝訂與廣告費		6,000	6,000	

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114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	%
241 印刷及裝訂費		6,000	6,000	
25 修理保養及保固費		192,829	192,829	
252 一般房屋修護費		26,800	26,800	
255 機械及設備修護費		52,255	52,255	
256 交通及運輸設備修護費		31,573	31,573	
257 雜項設備修護費		82,201	82,201	
27 一般服務費		362,091	362,091	
27D 計時與計件人員酬金		362,091	362,091	
28 專業服務費		131,595	131,595	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
28Y 其他專業服務費		113,595	113,595	
29 公共關係費		16,673	16,673	
291 公共關係費		16,673	16,673	
3 材料及用品費	452,000	172,081	-279,919	-61.93
31 使用材料費		39,000	39,000	
312 燃料		39,000	39,000	
32 用品消耗		133,081	133,081	
321 辦公(事務)用品		80,441	80,441	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,630	29,630	
32Y 其他用品消耗		23,010	23,010	
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	129,000		-129,000	-100.00
51 購建固定資產	129,000		-129,000	-100.00
514 購置機械及設備	96,000		-96,000	-100.00
516 購置雜項設備	33,000		-33,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	53,000	33,690	-19,310	-36.43
64 消費與行為稅		33,690	33,690	

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114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	%
646 使用牌照稅		33,690	33,690	
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	32,713	-8,287	-20.21
91 其他支出		32,713	32,713	
91Y 其他		32,713	32,713	
合計	94,198,000	45,485,944	-48,712,056	-51.71

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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,712,708	80,436,367
財產收益		259,848
財產孳息收入		259,848
政府撥入收入	21,286,579	75,963,579
公庫撥款收入	21,286,579	75,963,579
		126,082
		126,082
其他收入	2,426,129	4,086,858
雜項收入	2,426,129	4,086,858
支出	7,216,171	49,889,544
人事支出	6,182,550	44,356,945
人事支出	6,182,550	44,356,945
業務支出	279,953	1,096,286
業務支出	279,953	1,096,286
財產損失		2,806
財產交易損失		2,806
折舊、折耗及攤銷	741,268	4,400,794
固定資產折舊	741,268	4,400,794
其他支出	12,400	32,713
其他支出	12,400	32,713
本期賸餘（短絀）	16,496,537	30,546,823
期初淨資產		161,145,290
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		191,692,113

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 114 年 6 月份

02059-11

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		129,000			129,000	129,000					-129,000	-100.00		

長期負債明細表

中華民國 114 年 5 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 長期債務 應付租賃款 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 114 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	90,132,000	21,286,579	6,611,000	14,675,579	221.99	76,240,506	55,272,000	20,968,506	37.94
財產收入	475,000		245,000	-245,000	-100.00	259,848	245,000	14,848	6.06
租金收入	445,000		245,000	-245,000	-100.00	256,927	245,000	11,927	4.87
利息收入						2,921		2,921	
其他財產收入	30,000								
政府撥入收入	89,657,000	21,286,579	6,366,000	14,920,579	234.38	75,963,579	55,027,000	20,936,579	38.05
公庫撥款收入	89,657,000	21,286,579	6,366,000	14,920,579	234.38	75,963,579	55,027,000	20,936,579	38.05
其他收入						17,079		17,079	
雜項收入						17,079		17,079	
基金用途	94,198,000	6,474,903	6,611,000	-136,097	-2.06	45,485,944	55,272,000	-9,786,056	-17.71
國民教育計畫	94,069,000	6,474,903	6,482,000	-7,097	-0.11	45,485,944	55,143,000	-9,657,056	-17.51
其他	94,069,000	6,474,903	6,482,000	-7,097	-0.11	45,485,944	55,143,000	-9,657,056	-17.51
建築及設備計畫	129,000		129,000	-129,000	-100.00		129,000	-129,000	-100.00
購建固定資產	129,000		129,000	-129,000	-100.00		129,000	-129,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,066,000	14,811,676		14,811,676		30,754,562		30,754,562	
期初基金餘額	4,516,863					11,653,615	4,516,863	7,136,752	158.00
解繳公庫									
期末基金餘額	450,863					42,408,177	4,516,863	37,891,314	838.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-7

資本資產明細表

中華民國 114 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	253,507,639	104,015,964	4,168,235	235,550	4,140,424	149,283,936
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	20,775,600			272,406	957,509
房屋及建築	134,586,949	49,402,243	2,596,629		1,429,332	86,352,003
機械及設備	24,432,839	14,685,620	1,036,856	120,550	1,466,712	9,196,813
交通及運輸設備	5,367,810	2,127,502	20,475		158,120	3,102,663
雜項設備	25,620,926	17,024,999	514,275	115,000	813,854	8,181,348
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 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	76,240,506	4,195,861	80,436,367	收入
財產收入	259,848		259,848	財產收益
政府撥入收入	75,963,579		75,963,579	政府撥入收入
		126,082	126,082	
其他收入	17,079	4,069,779	4,086,858	其他收入
基金用途	45,485,944	4,403,600	49,889,544	支出
用人費用	44,356,945		44,356,945	人事支出
服務費用	886,515	209,771	1,096,286	業務支出
材料及用品費	172,081	-172,081		
稅捐及規費(強制費)	33,690	-33,690		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,806	2,806	財產損失
		4,400,794	4,400,794	折舊、折耗及攤銷
其他	32,713		32,713	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,754,562	-207,739	30,546,823	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,653,615	149,491,675	161,145,290	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	42,408,177	149,283,936	191,692,113	期末淨資產

註：

