

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 8 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	54,527,000		4,584,000	-4,584,000	-100.00	44,273,291	41,048,000	3,225,291	7.86
財產收入	242,000					143,254	165,000	-21,746	-13.18
租金收入	230,000					137,254	153,000	-15,746	-10.29
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	11,000					6,000	11,000	-5,000	-45.45
政府撥入收入	54,284,000		4,584,000	-4,584,000	-100.00	44,103,199	40,882,000	3,221,199	7.88
公庫撥款收入	54,284,000		4,584,000	-4,584,000	-100.00	44,103,199	40,882,000	3,221,199	7.88
其他收入	1,000					26,838	1,000	25,838	2,583.80
雜項收入	1,000					26,838	1,000	25,838	2,583.80
基金用途	66,642,000	4,831,002	5,990,000	-1,158,998	-19.35	42,469,496	49,022,000	-6,552,504	-13.37
國民教育計畫	66,580,000	4,831,002	5,990,000	-1,158,998	-19.35	42,435,496	48,960,000	-6,524,504	-13.33
其他	66,580,000	4,831,002	5,990,000	-1,158,998	-19.35	42,435,496	48,960,000	-6,524,504	-13.33
建築及設備計畫	62,000					34,000	62,000	-28,000	-45.16
購建固定資產	62,000					34,000	62,000	-28,000	-45.16
本期賸餘(短絀)	-12,115,000	-4,831,002	-1,406,000	-3,425,002	243.60	1,803,795	-7,974,000	9,777,795	-122.62
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					22,585,026	5,486,997	17,098,029	311.61

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8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	124,889,490	100.00	負 債	2	11,872,564	9.51
流動資產	11	34,457,590	27.59	流動負債	21	11,210,956	8.98
現金	1101	34,457,590	27.59	應付款項	2102	11,210,956	8.98
銀行存款	110102	34,427,590	27.57	應付代收款	210203	11,210,956	8.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,555,026	18.06	其他負債	28	661,608	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,872,564	9.51	什項負債	2801	661,608	0.53
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	661,608	0.53
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	113,016,926	90.49
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	113,016,926	90.49
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	113,016,926	90.49
固定資產	14	90,431,900	72.41	累積餘額	310101	109,243,294	87.47
土地	1401	17,132,150	13.72	本期賸餘	310102	3,773,832	3.02
土地	140101	17,132,150	13.72	淨資產調整數	310104	-200	0.00
土地改良物	1402	6,246,760	5.00	合計：		124,889,490	
土地改良物	140201	27,995,069	22.42				

信託代理與保證資產

2

信託代理與保證負債

2

保證品

2

應付保證品

2

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8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	-21,748,309	-17.41				
房屋建築及設備	1404	59,247,140	47.44				
房屋建築及設備	140401	82,640,277	66.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,393,137	-18.73				
機械及設備	1405	2,373,581	1.90				
機械及設備	140501	9,987,801	8.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,614,220	-6.10				
交通及運輸設備	1406	724,905	0.58				
交通及運輸設備	140601	2,327,181	1.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,602,276	-1.28				
雜項設備	1407	4,707,364	3.77				
雜項設備	140701	13,161,382	10.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,454,018	-6.77				
合計：		124,889,490					

信託代理與保證資產

2

信託代理與保證負債

2

保證品

2

應付保證品

2

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		49,556,152
財產收益		143,254
財產孳息收入		137,254
其他財產收入		6,000
政府撥入收入		44,103,199
公庫撥款收入		44,103,199
其他收入		5,309,699
雜項收入		5,309,699
支出	5,240,929	45,782,320
人事支出	4,712,607	41,331,104
人事支出	4,712,607	41,331,104
業務支出	117,730	1,099,895
業務支出	117,730	1,099,895
財產損失		199
財產交易損失		199
折舊、折耗及攤銷	409,927	3,346,625
固定資產折舊	409,927	3,346,625
其他支出	665	4,497
其他支出	665	4,497
本期賸餘（短絀）	-5,240,929	3,773,832
期初淨資產		109,243,294
解繳公庫		
淨資產調整數		-200
期末淨資產		113,016,926

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 8 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				4,831,002	5,990,000	-1,158,998	-19.35
		累計數				42,435,496	48,960,000	-6,524,504	-13.33
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				34,000	62,000	-28,000	-45.16

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	147,966,920	59,504,857	5,316,861	39,921	3,307,103	90,431,900
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	40,000		665,575	6,246,760
房屋及建築	77,941,842	22,293,695	4,698,435		1,099,442	59,247,140
機械及設備	10,007,801	6,806,652		20,000	807,568	2,373,581
交通及運輸設備	2,327,181	1,503,135			99,141	724,905
雜項設備	12,602,877	7,818,641	578,426	19,921	635,377	4,707,364
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 8 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 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					

02062-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學

02062-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 8 月份

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		62,000			62,000	62,000	34,000		34,000	54.84	-28,000	-45.16		

中華民國 114 年 8 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8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	41,331,104	-23,145,896	-35.90
11 正式員額薪資		19,552,011	19,552,011	
113 職員薪金		19,259,931	19,259,931	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		607,977	607,977	
124 兼職人員酬金		607,977	607,977	
13 加(夜)班費		619,661	619,661	
134 未休假加班費		619,661	619,661	
15 獎金		4,328,435	4,328,435	
151 考績獎金		634,425	634,425	
152 年終獎金		3,694,010	3,694,010	
16 退休及卹償金		13,589,618	13,589,618	
161 職員退休及離職金		13,588,617	13,588,617	
162 工員退休及離職金		1,001	1,001	
18 福利費		2,633,402	2,633,402	
181 分擔員工保險費		1,860,735	1,860,735	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		759,167	759,167	
2 服務費用	1,030,000	540,105	-489,895	-47.56
21 水電費		91,287	91,287	
212 工作場所電費		80,985	80,985	
214 工作場所水費		10,302	10,302	
22 郵電費		35,212	35,212	
221 郵費		13,800	13,800	
222 電話費		21,412	21,412	
23 旅運費		39,071	39,071	

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8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	%
231	國內旅費		39,071	39,071	
24	印刷裝訂與廣告費		31,057	31,057	
241	印刷及裝訂費		31,057	31,057	
25	修理保養及保固費		247,020	247,020	
252	一般房屋修護費		73,355	73,355	
255	機械及設備修護費		18,290	18,290	
257	雜項設備修護費		155,375	155,375	
27	一般服務費		35,575	35,575	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		240	240	
27F	體育活動費		35,335	35,335	
28	專業服務費		45,000	45,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		8,200	8,200	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		33,800	33,800	
29	公共關係費		15,883	15,883	
291	公共關係費		15,883	15,883	
3	材料及用品費	117,000	91,190	-25,810	-22.06
31	使用材料費		6,000	6,000	
312	燃料		6,000	6,000	
32	用品消耗		85,190	85,190	
321	辦公（事務）用品		43,503	43,503	
322	報章雜誌		3,600	3,600	
323	農業與園藝用品及環境美化費		8,022	8,022	
32Y	其他用品消耗		30,065	30,065	
4	租金、償債、利息及相關手續費	905,000	460,000	-445,000	-49.17
43	機器租金		3,000	3,000	

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8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	%
432 機械及設備租金		3,000	3,000	
44 交通及運輸設備租金		457,000	457,000	
442 車租		457,000	457,000	
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	34,000	-28,000	-45.16
51 購建固定資產	62,000	34,000	-28,000	-45.16
516 購置雜項設備	62,000	34,000	-28,000	-45.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	8,600	-8,400	-49.41
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
75 競賽及交流活動費		600	600	
751 技能競賽		600	600	
9 其他	34,000	4,497	-29,503	-86.77
91 其他支出		4,497	4,497	
91Y 其他		4,497	4,497	
合 計	66,642,000	42,469,496	-24,172,504	-36.27

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 8 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	44,273,291	5,282,861	49,556,152	收入
財產收入	143,254		143,254	財產收益
政府撥入收入	44,103,199		44,103,199	政府撥入收入
其他收入	26,838	5,282,861	5,309,699	其他收入
基金用途	42,469,496	3,312,824	45,782,320	支出
用人費用	41,331,104		41,331,104	人事支出
服務費用	540,105	559,790	1,099,895	業務支出
材料及用品費	91,190	-91,190		
租金、償債、利息及相關手續費	460,000	-460,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,600	-8,600		
		199	199	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	34,000	-34,000		
		3,346,625	3,346,625	折舊、折耗及攤銷
其他	4,497		4,497	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,803,795	1,970,037	3,773,832	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	22,585,026	90,431,900	113,016,926	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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 114 年 8 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
22,555,026	22,555,026	0	無差異