

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 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				6,927,332	6,487,000	440,332	6.79
		累計數				58,896,687	68,133,000	-9,236,313	-13.56
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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	191,909,502	100.00	負債	2	15,068,834	7.85
流動資產	11	44,069,114	22.96	流動負債	21	13,733,213	7.16
現金	1101	44,069,114	22.96	應付款項	2102	13,733,213	7.16
銀行存款	110102	44,039,114	22.95	應付代收款	210203	13,733,213	7.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,970,280	15.10	其他負債	28	1,335,621	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,068,834	7.85	什項負債	2801	1,335,621	0.70
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,335,621	0.70
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	176,840,668	92.15
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	176,840,668	92.15
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	176,840,668	92.15
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	161,145,290	83.97
固定資產	14	147,840,388	77.04	本期賸餘	310102	15,695,378	8.18
土地	1401	41,493,600	21.62	淨資產調整數	310104		
土地	140101	41,493,600	21.62	合計：		191,909,502	
土地改良物	1402	866,707	0.45				

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		
土地改良物	140201	22,005,515	11.47				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,138,808	-11.01				
房屋建築及設備	1404	85,865,787	44.74				
房屋建築及設備	140401	137,183,578	71.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,317,791	-26.74				
機械及設備	1405	8,652,152	4.51				
機械及設備	140501	25,349,145	13.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,696,993	-8.70				
交通及運輸設備	1406	3,051,172	1.59				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	2.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,337,113	-1.22				
雜項設備	1407	7,910,970	4.12				
雜項設備	140701	26,058,201	13.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,147,231	-9.46				

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		
合計：		191,909,502	0				0

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	91,439,000	57,365,813	-34,073,187	-37.26
11 正式員額薪資		31,018,518	31,018,518	
113 職員薪金		31,018,518	31,018,518	
12 聘僱及兼職人員薪資		689,655	689,655	
122 約僱職員薪金		310,364	310,364	
124 兼職人員酬金		379,291	379,291	
13 加(夜)班費		862,352	862,352	
134 未休假加班費		862,352	862,352	
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		15,337,317	15,337,317	
161 職員退休及離職金		14,378,689	14,378,689	
162 工員退休及離職金		147,986	147,986	
163 卹償金		810,642	810,642	
18 福利費		3,254,280	3,254,280	
181 分擔員工保險費		2,840,040	2,840,040	
18Y 其他福利費		414,240	414,240	
2 服務費用	2,062,000	1,223,993	-838,007	-40.64
21 水電費		151,336	151,336	
212 工作場所電費		125,217	125,217	
214 工作場所水費		26,119	26,119	
22 郵電費		29,473	29,473	
221 郵費		9,079	9,079	
222 電話費		20,394	20,394	
23 旅運費		77,841	77,841	

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		77,841	77,841	
24 印刷裝訂與廣告費		6,000	6,000	
241 印刷及裝訂費		6,000	6,000	
25 修理保養及保固費		278,154	278,154	
252 一般房屋修護費		62,400	62,400	
255 機械及設備修護費		92,430	92,430	
256 交通及運輸設備修護費		31,573	31,573	
257 雜項設備修護費		91,751	91,751	
26 保險費		6,083	6,083	
263 機械及設備保險費		3,600	3,600	
264 交通及運輸設備保險費		2,483	2,483	
27 一般服務費		511,427	511,427	
27D 計時與計件人員酬金		455,027	455,027	
27F 體育活動費		56,400	56,400	
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		32,084	32,084	
291 公共關係費		32,084	32,084	
3 材料及用品費	452,000	219,995	-232,005	-51.33
31 使用材料費		39,000	39,000	
312 燃料		39,000	39,000	
32 用品消耗		180,995	180,995	
321 辦公（事務）用品		117,105	117,105	
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		34,260	34,260	

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	%
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	49,758	-3,242	-6.12
64 消費與行為稅		33,690	33,690	
646 使用牌照稅		33,690	33,690	
66 規費		16,068	16,068	
663 汽車燃料使用費		16,068	16,068	
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	33,128	-7,872	-19.20
91 其他支出		33,128	33,128	
91Y 其他		33,128	33,128	
合 計	94,198,000	58,896,687	-35,301,313	-37.48

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		38,000
財產收益		38,000
財產孳息收入		262,694
政府撥入收入		262,694
公庫撥款收入		75,963,579
		75,963,579
		126,082
其他收入	38,000	126,082
雜項收入	38,000	126,082
支出		7,667,728
人事支出		7,667,728
人事支出		6,782,032
業務支出		6,782,032
業務支出		145,300
財產損失		145,300
財產交易損失		2,806
折舊、折耗及攤銷	740,396	2,806
固定資產折舊	740,396	5,882,342
其他支出		5,882,342
其他支出		33,128
本期賸餘（短絀）	-7,629,728	33,128
期初淨資產		15,695,378
解繳公庫		161,145,290
淨資產調整數		
期末淨資產		176,840,668

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 8 月份

02059-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-11

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

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					

基金來源、用途及餘純表

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	90,132,000		6,487,000	-6,487,000	-100.00	76,243,352	68,262,000	7,981,352	11.69
財產收入	475,000					262,694	245,000	17,694	7.22
租金收入	445,000					256,927	245,000	11,927	4.87
利息收入						5,767		5,767	
其他財產收入	30,000								
政府撥入收入	89,657,000		6,487,000	-6,487,000	-100.00	75,963,579	68,017,000	7,946,579	11.68
公庫撥款收入	89,657,000		6,487,000	-6,487,000	-100.00	75,963,579	68,017,000	7,946,579	11.68
其他收入						17,079		17,079	
雜項收入						17,079		17,079	
基金用途	94,198,000	6,927,332	6,487,000	440,332	6.79	58,896,687	68,262,000	-9,365,313	-13.72
國民教育計畫	94,069,000	6,927,332	6,487,000	440,332	6.79	58,896,687	68,133,000	-9,236,313	-13.56
其他	94,069,000	6,927,332	6,487,000	440,332	6.79	58,896,687	68,133,000	-9,236,313	-13.56
建築及設備計畫		129,000					129,000	-129,000	-100.00
購建固定資產		129,000					129,000	-129,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-4,066,000	-6,927,332		-6,927,332		17,346,665		17,346,665	
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					29,000,280	4,516,863	24,483,417	542.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 8 月份

02059-7

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	4,236,035	265,350	5,621,972	147,840,388
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			363,208	866,707
房屋及建築	134,586,949	49,402,243	2,596,629		1,915,548	85,865,787
機械及設備	24,432,839	14,685,620	1,036,856	120,550	2,011,373	8,652,152
交通及運輸設備	5,367,810	2,127,502	20,475		209,611	3,051,172
雜項設備	25,620,926	17,024,999	582,075	144,800	1,122,232	7,910,970
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：

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	76,243,352	4,233,861	80,477,213	收入
財產收入	262,694		262,694	財產收益
政府撥入收入	75,963,579		75,963,579	政府撥入收入
其他收入	17,079	126,082	126,082	其他收入
基金用途	58,896,687	5,885,148	64,781,835	支出
用人費用	57,365,813		57,365,813	人事支出
服務費用	1,223,993	273,753	1,497,746	業務支出
材料及用品費	219,995	-219,995		
稅捐及規費(強制費)	49,758	-49,758		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
其他	33,128	2,806	2,806	財產損失
本期賸餘(短絀)	17,346,665	5,882,342	5,882,342	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	11,653,615	-1,651,287	33,128	其他支出
解繳公庫		149,491,675	15,695,378	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	29,000,280	147,840,388	161,145,290	期初淨資產
			176,840,668	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

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
28,970,280	28,970,280	0	無差異

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 8 月份

02059-12

單位：新臺幣元