

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 9 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				10,816,614	12,735,000	-1,918,386 -15.06	
		累計數				69,713,301	80,868,000	-11,154,699 -13.79	
建築及設備計畫		本月數				95,000	0	95,000 0.00	
		累計數				95,000	129,000	-34,000 -26.36	

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	180,716,452	100.00	負債	2	15,407,513	8.53
流動資產	11	33,496,179	18.54	流動負債	21	13,589,437	7.52
現金	1101	33,472,719	18.52	應付款項	2102	13,589,437	7.52
銀行存款	110102	33,442,719	18.51	應付代收款	210203	13,589,437	7.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,058,666	9.99	其他負債	28	1,818,076	1.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,384,053	8.51	什項負債	2801	1,818,076	1.01
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,818,076	1.01
預付款項	1108	23,460	0.01	淨資產	3	165,308,939	91.47
預付費用	110804	23,460	0.01	淨資產	31	165,308,939	91.47
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	165,308,939	91.47
預付費用-非預算類	110804-2	23,460	0.01	累積餘額	310101	161,145,290	89.17
固定資產	14	147,220,273	81.46	本期賸餘	310102	4,163,649	2.30
土地	1401	41,493,600	22.96	淨資產調整數	310104		
土地	140101	41,493,600	22.96	合計：		180,716,452	
土地改良物	1402	821,307	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		
土地改良物	140201	22,005,515	12.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,184,208	-11.72				
房屋建築及設備	1404	85,622,679	47.38				
房屋建築及設備	140401	137,183,578	75.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,560,899	-28.53				
機械及設備	1405	8,500,656	4.70				
機械及設備	140501	25,468,295	14.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,967,639	-9.39				
交通及運輸設備	1406	3,025,432	1.67				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	2.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,362,853	-1.31				
雜項設備	1407	7,756,599	4.29				
雜項設備	140701	26,058,201	14.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,301,602	-10.13				

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		
合計：		180,716,452	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	91,439,000	67,983,406	-23,455,594	-25.65
11 正式員額薪資		34,690,976	34,690,976	
113 職員薪金		34,690,976	34,690,976	
12 聘僱及兼職人員薪資		728,603	728,603	
122 約僱職員薪金		349,312	349,312	
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		10,582,591	10,582,591	
151 考績獎金		5,019,230	5,019,230	
152 年終獎金		5,563,361	5,563,361	
16 退休及卹償金		17,130,747	17,130,747	
161 職員退休及離職金		16,147,257	16,147,257	
162 工員退休及離職金		168,620	168,620	
163 卹償金		814,870	814,870	
18 福利費		3,988,137	3,988,137	
181 分擔員工保險費		3,170,847	3,170,847	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		808,290	808,290	
2 服務費用	2,062,000	1,333,366	-728,634	-35.34
21 水電費		160,624	160,624	
212 工作場所電費		125,217	125,217	
214 工作場所水費		35,407	35,407	
22 郵電費		39,022	39,022	
221 郵費		14,079	14,079	
222 電話費		24,943	24,943	

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		78,624	78,624	
231 國內旅費		78,624	78,624	
24 印刷裝訂與廣告費		17,400	17,400	
241 印刷及裝訂費		17,400	17,400	
25 修理保養及保固費		298,789	298,789	
252 一般房屋修護費		62,400	62,400	
255 機械及設備修護費		94,430	94,430	
256 交通及運輸設備修護費		32,348	32,348	
257 雜項設備修護費		109,611	109,611	
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		569,145	569,145	
27D 計時與計件人員酬金		512,745	512,745	
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	281,263	-170,737	-37.77
31 使用材料費		39,000	39,000	
312 燃料		39,000	39,000	
32 用品消耗		242,263	242,263	
321 辦公（事務）用品		123,535	123,535	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,630	29,630	

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	%
32Y 其他用品消耗 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		89,098	89,098	
51 購建固定資產	129,000	95,000	-34,000	-26.36
514 購置機械及設備	129,000	95,000	-34,000	-26.36
516 購置雜項設備	96,000	95,000	-1,000	-1.04
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	49,758	-33,000	-100.00
64 消費與行為稅	53,000	49,758	-3,242	-6.12
646 使用牌照稅		33,690	33,690	
66 規費		33,690	33,690	
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	16,068	-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	4,000	4,000	
91 其他支出		61,508	20,508	50.02
91Y 其他		61,508	61,508	
合 計	94,198,000	61,508	61,508	
		69,808,301	-24,389,699	-25.89

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	24,150	80,501,363
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
		126,082
其他收入	24,150	4,149,008
雜項收入	24,150	4,149,008
支出		
人事支出	11,555,879	76,337,714
人事支出	10,617,593	67,983,406
業務支出	10,617,593	67,983,406
業務支出	170,641	1,668,387
財產損失	170,641	1,668,387
財產交易損失		2,806
折舊、折耗及攤銷	739,265	6,621,607
固定資產折舊	739,265	6,621,607
其他支出	28,380	61,508
其他支出	28,380	61,508
本期賸餘（短絀）	-11,531,729	4,163,649
期初淨資產		161,145,290
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		165,308,939

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 9 月份

02059-9

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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 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	95,000		95,000	73.64	-34,000	-26.36			

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 9 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		8,669,000	-8,669,000	-100.00	76,243,352	76,931,000	-687,648	-0.89
財產收入	475,000		30,000	-30,000	-100.00	262,694	275,000	-12,306	-4.47
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		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	89,657,000		8,639,000	-8,639,000	-100.00	75,963,579	76,656,000	-692,421	-0.90
公庫撥款收入	89,657,000		8,639,000	-8,639,000	-100.00	75,963,579	76,656,000	-692,421	-0.90
其他收入						17,079		17,079	
雜項收入						17,079		17,079	
基金用途	94,198,000	10,911,614	12,735,000	-1,823,386	-14.32	69,808,301	80,997,000	-11,188,699	-13.81
國民教育計畫	94,069,000	10,816,614	12,735,000	-1,918,386	-15.06	69,713,301	80,868,000	-11,154,699	-13.79
其他	94,069,000	10,816,614	12,735,000	-1,918,386	-15.06	69,713,301	80,868,000	-11,154,699	-13.79
建築及設備計畫	129,000	95,000		95,000		95,000	129,000	-34,000	-26.36
購建固定資產	129,000	95,000		95,000		95,000	129,000	-34,000	-26.36
本期賸餘(短純)	-4,066,000	-10,911,614	-4,066,000	-6,845,614	168.36	6,435,051	-4,066,000	10,501,051	-258.26
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					18,088,666	450,863	17,637,803	3,912.01

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 9 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	4,355,185	265,350	6,361,237	147,220,273
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			408,608	821,307
房屋及建築	134,586,949	49,402,243	2,596,629		2,158,656	85,622,679
機械及設備	24,432,839	14,685,620	1,156,006	120,550	2,282,019	8,500,656
交通及運輸設備	5,367,810	2,127,502	20,475		235,351	3,025,432
雜項設備	25,620,926	17,024,999	582,075	144,800	1,276,603	7,756,599
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 9 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 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	76,243,352	4,258,011	80,501,363	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	69,808,301	6,529,413	76,337,714	支出
用人費用	67,983,406		67,983,406	人事支出
服務費用	1,333,366	335,021	1,668,387	業務支出
材料及用品費	281,263	-281,263		
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		
		2,806	2,806	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	95,000	-95,000		
其他	61,508	6,621,607	6,621,607	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,435,051	-2,271,402	4,163,649	其他支出
期初基金餘額	11,653,615	149,491,675	161,145,290	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	18,088,666	147,220,273	165,308,939	解繳公庫
				淨資產調整數
				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 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

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
18,058,666	18,058,666	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 9 月份

02059-11

單位：新臺幣元