

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	30,448	4,409,000	-4,378,552	-99.31	53,889,654	54,527,000	-637,346	-1.17
財產收入	242,000					257,056	242,000	15,056	6.22
租金收入	230,000					249,270	230,000	19,270	8.38
利息收入	1,000					1,786	1,000	786	78.60
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	30,448	4,409,000	-4,378,552	-99.31	53,605,760	54,284,000	-678,240	-1.25
公庫撥款收入	54,284,000	30,448	4,409,000	-4,378,552	-99.31	53,605,760	54,284,000	-678,240	-1.25
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	1,789,497	5,679,000	-3,889,503	-68.49	59,114,610	66,642,000	-7,527,390	-11.30
國民教育計畫	66,580,000	1,789,497	5,679,000	-3,889,503	-68.49	59,052,810	66,580,000	-7,527,190	-11.31
其他	66,580,000	1,789,497	5,679,000	-3,889,503	-68.49	59,052,810	66,580,000	-7,527,190	-11.31
建築及設備計畫	62,000					61,800	62,000	-200	-0.32
購建固定資產	62,000					61,800	62,000	-200	-0.32
本期賸餘(短純)	-12,115,000	-1,759,049	-1,270,000	-489,049	38.51	-5,224,956	-12,115,000	6,890,044	-56.87
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					15,556,275	1,345,997	14,210,278	1,055.74

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11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	117,462,412	100.00	負債	2	12,522,394	10.66
流動資產	11	28,078,669	23.90	流動負債	21	11,912,586	10.14
現金	1101	28,078,669	23.90	應付款項	2102	11,912,586	10.14
銀行存款	110102	28,048,669	23.88	應付代收款	210203	11,912,586	10.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,526,275	13.22	其他負債	28	609,808	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,522,394	10.66	什項負債	2801	609,808	0.52
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	609,808	0.52
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	104,940,018	89.34
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	104,940,018	89.34
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	104,940,018	89.34
固定資產	14	89,383,743	76.10	累積餘額	310101	109,243,294	93.00
土地	1401	17,132,150	14.59	本期短绌	310103	-4,303,076	-3.66
土地	140101	17,132,150	14.59	淨資產調整數	310104	-200	0.00
土地改良物	1402	6,012,169	5.12	合計：		117,462,412	
土地改良物	140201	28,235,069	24.04				

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11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		
累計折舊-土地改良物	140202	-22,222,900	-18.92				
房屋建築及設備	1404	58,844,102	50.10				
房屋建築及設備	140401	82,640,277	70.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,796,175	-20.26				
機械及設備	1405	2,166,812	1.84				
機械及設備	140501	9,649,596	8.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,482,784	-6.37				
交通及運輸設備	1406	690,115	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,327,181	1.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,637,066	-1.39				
雜項設備	1407	4,538,395	3.86				
雜項設備	140701	13,204,267	11.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,665,872	-7.38				
合計：		117,462,412					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	30,448	59,559,881
財產孳息收入		257,056
其他財產收入		251,056
政府撥入收入	30,448	53,605,760
公庫撥款收入	30,448	53,605,760
其他收入		5,697,065
雜項收入		5,697,065
支出		
人事支出	2,200,746	63,862,957
人事支出	1,530,067	57,434,092
業務支出	1,530,067	57,434,092
業務支出	258,830	1,607,161
財產損失	258,830	1,607,161
財產交易損失	4,704	4,903
折舊、折耗及攤銷	4,704	4,903
固定資產折舊	406,545	4,805,244
其他支出	406,545	4,805,244
其他支出	600	11,557
其他支出	600	11,557
本期賸餘（短絀）	-2,170,298	-4,303,076
期初淨資產		109,243,294
解繳公庫		
淨資產調整數		-200
期末淨資產		104,940,018

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 11 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				1,789,497	5,679,000	-3,889,503	-68.49	
		累計數				59,052,810	66,580,000	-7,527,190	-11.31	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00	
		累計數				61,800	62,000	-200	-0.32	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 11 月份

02062-6

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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	147,966,920	59,504,857	5,732,027	510,407	4,299,940	89,383,743
土地	17,132,150					17,132,150
土地改良物	27,955,069	21,082,734	280,000		1,140,166	6,012,169
房屋及建築	77,941,842	22,293,695	4,698,435		1,502,480	58,844,102
機械及設備	10,007,801	6,806,652	91,781	449,986	676,132	2,166,812
交通及運輸設備	2,327,181	1,503,135			133,931	690,115
雜項設備	12,602,877	7,818,641	661,811	60,421	847,231	4,538,395
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 11 月份

02062-7

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		
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 11 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
<b>負債</b>					
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—嘉義縣立六嘉國民中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

02062-9

單位：新臺幣元

## 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 11 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	61,800		61,800	99.68	-200	-0.32			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立六嘉國民中學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

02062-11

單位：新臺幣元

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11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	57,434,092	-7,042,908	-10.92
11 正式員額薪資		27,006,103	27,006,103	
113 職員薪金		26,604,493	26,604,493	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		707,154	707,154	
124 兼職人員酬金		707,154	707,154	
13 加(夜)班費		619,661	619,661	
134 未休假加班費		619,661	619,661	
15 獎金		6,987,330	6,987,330	
151 考績獎金		3,293,320	3,293,320	
152 年終獎金		3,694,010	3,694,010	
16 退休及卹償金		18,630,733	18,630,733	
161 職員退休及離職金		18,629,732	18,629,732	
162 工員退休及離職金		1,001	1,001	
18 福利費		3,483,111	3,483,111	
181 分擔員工保險費		2,627,344	2,627,344	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		828,767	828,767	
2 服務費用	1,030,000	734,894	-295,106	-28.65
21 水電費		144,510	144,510	
212 工作場所電費		131,998	131,998	
214 工作場所水費		12,512	12,512	
22 郵電費		42,448	42,448	
221 郵費		15,528	15,528	
222 電話費		26,920	26,920	
23 旅運費		75,739	75,739	

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11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		75,739	75,739	
24 印刷裝訂與廣告費		41,771	41,771	
241 印刷及裝訂費		41,771	41,771	
25 修理保養及保固費		315,463	315,463	
252 一般房屋修護費		82,555	82,555	
255 機械及設備修護費		22,070	22,070	
257 雜項設備修護費		210,838	210,838	
27 一般服務費		35,635	35,635	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
27F 體育活動費		35,335	35,335	
28 專業服務費		57,600	57,600	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,300	10,300	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		44,300	44,300	
29 公共關係費		21,728	21,728	
291 公共關係費		21,728	21,728	
3 材料及用品費	117,000	199,567	82,567	70.57
31 使用材料費		9,600	9,600	
312 燃料		9,600	9,600	
32 用品消耗		189,967	189,967	
321 辦公（事務）用品		96,638	96,638	
322 報章雜誌		4,200	4,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		50,305	50,305	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		8,759	8,759	
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	660,100	-244,900	-27.06

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11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	%
43 機器租金		15,000	15,000	
432 機械及設備租金		15,000	15,000	
44 交通及運輸設備租金		645,100	645,100	
442 車租		645,100	645,100	
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	61,800	-200	-0.32
51 購建固定資產	62,000	61,800	-200	-0.32
514 購置機械及設備		27,800	27,800	
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	12,600	-4,400	-25.88
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
75 競賽及交流活動費		600	600	
751 技能競賽		600	600	
9 其他	34,000	11,557	-22,443	-66.01
91 其他支出		11,557	11,557	
91Y 其他		11,557	11,557	
合    計	66,642,000	59,114,610	-7,527,390	-11.30

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	53,889,654		59,559,881	收入
財產收入	257,056		257,056	財產收益
政府撥入收入	53,605,760		53,605,760	政府撥入收入
其他收入	26,838	5,670,227	5,697,065	其他收入
基金用途	59,114,610	4,748,347	63,862,957	支出
用人費用	57,434,092		57,434,092	人事支出
服務費用	734,894	872,267	1,607,161	業務支出
材料及用品費	199,567	-199,567		
租金、償債、利息及相關手續費	660,100	-660,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,600	-12,600		
		4,903	4,903	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	61,800	-61,800		
		4,805,244	4,805,244	折舊、折耗及攤銷
其他	11,557		11,557	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,224,956	921,880	-4,303,076	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	15,556,275	89,383,743	104,940,018	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 11 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 11 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
15,526,275	15,526,275	0	無差異