

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 12 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				7,046,962	0	7,046,962	0.00
		累計數				89,759,396	94,069,000	-4,309,604	-4.58
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				117,000	129,000	-12,000	-9.30

## 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12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	178,854,420	100.00	負債	2	16,744,417	9.36
流動資產	11	29,233,306	16.34	流動負債	21	15,475,535	8.65
現金	1101	29,233,306	16.34	應付款項	2102	15,475,535	8.65
銀行存款	110102	29,233,306	16.34	應付代收款	210203	15,475,535	8.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,488,889	6.98	其他負債	28	1,268,882	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,744,417	9.36	什項負債	2801	1,268,882	0.71
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,268,882	0.71
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	162,110,003	90.64
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	162,110,003	90.64
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	162,110,003	90.64
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	162,110,003	90.64
固定資產	14	149,621,114	83.66	合計：	310104		
土地	1401	41,493,600	23.20			178,854,420	
土地	140101	41,493,600	23.20				
土地改良物	1402	685,103	0.38				

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12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	12.30				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,320,412	-11.92				
房屋建築及設備	1404	88,324,907	49.38				
房屋建築及設備	140401	140,645,350	78.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,320,443	-29.25				
機械及設備	1405	8,503,761	4.75				
機械及設備	140501	26,300,844	14.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,797,083	-9.95				
交通及運輸設備	1406	2,963,088	1.66				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	3.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,425,197	-1.36				
雜項設備	1407	7,650,655	4.28				
雜項設備	140701	26,196,311	14.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,545,656	-10.37				

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－嘉義縣東石鄉東石國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年12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	44,859,000	44,357,007	-501,993	-1.12
11 正式員額薪資		28,737,732	28,737,732	
113 職員薪金		28,737,732	28,737,732	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,083,923	1,083,923	
122 約僱職員薪金		795,492	795,492	
124 兼職人員酬金		288,431	288,431	
13 加(夜)班費		613,560	613,560	
134 未休假加班費		613,560	613,560	
15 獎金		6,044,489	6,044,489	
151 考績獎金		2,734,361	2,734,361	
152 年終獎金		3,310,128	3,310,128	
16 退休及卹償金		4,154,112	4,154,112	
161 職員退休及離職金		3,679,066	3,679,066	
162 工員退休及離職金		475,046	475,046	
18 福利費		3,723,191	3,723,191	
181 分擔員工保險費		2,923,361	2,923,361	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		795,330	795,330	
2 服務費用	2,905,000	2,640,048	-264,952	-9.12
21 水電費		265,988	265,988	
212 工作場所電費		197,703	197,703	
214 工作場所水費		68,285	68,285	
22 郵電費		20,523	20,523	
222 電話費		20,523	20,523	
23 旅運費		88,627	88,627	
231 國內旅費		88,627	88,627	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年12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	%
25 修理保養及保固費		509,262	509,262	
252 一般房屋修護費		172,000	172,000	
255 機械及設備修護費		46,500	46,500	
256 交通及運輸設備修護費		19,235	19,235	
257 雜項設備修護費		214,211	214,211	
258 其他資產修護費		57,316	57,316	
26 保險費		8,693	8,693	
264 交通及運輸設備保險費		8,693	8,693	
27 一般服務費		1,546,761	1,546,761	
27D 計時與計件人員酬金		1,503,761	1,503,761	
27F 體育活動費		43,000	43,000	
28 專業服務費		128,194	128,194	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		28,450	28,450	
28Y 其他專業服務費		99,744	99,744	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	307,000	539,666	232,666	75.79
31 使用材料費		70,080	70,080	
312 燃料		56,119	56,119	
315 設備零件		13,961	13,961	
32 用品消耗		469,586	469,586	
321 辦公(事務)用品		469,586	469,586	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	39,690	-30,310	-43.30
43 機器租金		39,690	39,690	
432 機械及設備租金		39,690	39,690	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	16,023	-977	-5.75

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年12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	%
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,793	4,793	
663 汽車燃料使用費		4,793	4,793	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	48,164,000	47,598,434	-565,566	-1.17

## 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,094	99,643,147
財產收益	2,094	452,861
財產孳息收入	2,094	452,861
政府撥入收入		90,241,730
公庫撥款收入		90,241,730
		126,082
		126,082
其他收入	13,000	8,822,474
雜項收入	13,000	8,822,474
支出	7,826,323	98,678,434
人事支出	6,729,890	87,205,991
人事支出	6,729,890	87,205,991
業務支出	309,073	2,476,298
業務支出	309,073	2,476,298
財產損失		5,436
財產交易損失		5,436
折舊、折耗及攤銷	779,361	8,913,602
固定資產折舊	779,361	8,913,602
其他支出	7,999	77,107
其他支出	7,999	77,107
本期賸餘（短絀）	-7,811,229	964,713
期初淨資產		161,145,290
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		162,110,003

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

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 12 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	117,000		117,000	90.70	-12,000	-9.30		

**長期負債明細表**

中華民國 114 年 12 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—嘉義縣立義竹國民中學

02059-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	2,094		2,094		90,711,670	90,132,000	579,670	0.64
財產收入	475,000	2,094		2,094		452,861	475,000	-22,139	-4.66
租金收入	445,000					445,000	445,000		
利息收入		2,094		2,094		7,861		7,861	
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	89,657,000					90,241,730	89,657,000	584,730	0.65
公庫撥款收入	89,657,000					90,241,730	89,657,000	584,730	0.65
其他收入						17,079		17,079	
雜項收入						17,079		17,079	
基金用途	94,198,000	7,046,962		7,046,962		89,876,396	94,198,000	-4,321,604	-4.59
國民教育計畫	94,069,000	7,046,962		7,046,962		89,759,396	94,069,000	-4,309,604	-4.58
其他	94,069,000	7,046,962		7,046,962		89,759,396	94,069,000	-4,309,604	-4.58
建築及設備計畫	129,000					117,000	129,000	-12,000	-9.30
購建固定資產	129,000					117,000	129,000	-12,000	-9.30
本期賸餘(短絀)	-4,066,000	-7,044,868		-7,044,868		835,274	-4,066,000	4,901,274	-120.54
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					12,488,889	450,863	12,038,026	2,670.00

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 12 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		
<b>資產</b>	253,507,639	104,015,964	9,070,651	548,385	8,392,827	149,621,114
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			544,812	685,103
房屋及建築	134,586,949	49,402,243	6,058,401		2,918,200	88,324,907
機械及設備	24,432,839	14,685,620	1,988,555	120,550	3,111,463	8,503,761
交通及運輸設備	5,367,810	2,127,502	35,475	15,000	297,695	2,963,088
雜項設備	25,620,926	17,024,999	988,220	412,835	1,520,657	7,650,655
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 12 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 12 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	90,711,670	8,931,477	99,643,147	收入
財產收入	452,861		452,861	財產收益
政府撥入收入	90,241,730		90,241,730	政府撥入收入
		126,082	126,082	
其他收入	17,079	8,805,395	8,822,474	其他收入
基金用途	89,876,396	8,802,038	98,678,434	支出
用人費用	87,205,991		87,205,991	人事支出
服務費用	1,956,541	519,757	2,476,298	業務支出
材料及用品費	463,999	-463,999		
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	6,000	-6,000		
		5,436	5,436	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	117,000	-117,000		
		8,913,602	8,913,602	折舊、折耗及攤銷
其他	77,107		77,107	其他支出
本期賸餘(短絀)	835,274	129,439	964,713	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	12,488,889	149,621,114	162,110,003	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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 12 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
12,488,889	12,488,889	0	無差異

