

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 4 月份

02059-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				11,094,267	6,487,000	4,607,267	71.02
		累計數				36,661,915	42,178,000	-5,516,085	-13.08

## 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115年4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	196,519,197	100.00	負債	2	16,714,702	8.51
流動資產	11	46,255,867	23.54	流動負債	21	15,995,563	8.14
現金	1101	46,220,117	23.52	應付款項	2102	15,995,563	8.14
銀行存款	110102	46,190,117	23.50	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,511,165	15.02	應付代收款	210203	15,995,563	8.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,678,952	8.49	其他負債	28	719,139	0.37
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	什項負債	2801	719,139	0.37
預付款項	1108	35,750	0.02	存入保證金	280104	719,139	0.37
預付費用	110804	35,750	0.02	淨資產	3	179,804,495	91.49
預付費用-非預算類	110804-2	35,750	0.02	淨資產	31	179,804,495	91.49
固定資產	14	150,263,330	76.46	淨資產	3101	179,804,495	91.49
土地	1401	41,493,600	21.11	累積餘額	310101	162,110,003	82.49
土地	140101	41,493,600	21.11	本期賸餘	310102	17,694,492	9.00
土地改良物	1402	503,499	0.26	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	22,005,515	11.20	合計：		196,519,197	

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115年4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	-21,502,016	-10.94				
房屋建築及設備	1404	91,009,489	46.31				
房屋建築及設備	140401	144,795,293	73.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,785,804	-27.37				
機械及設備	1405	7,331,521	3.73				
機械及設備	140501	26,047,732	13.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,716,211	-9.52				
交通及運輸設備	1406	2,860,290	1.46				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	2.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,527,995	-1.29				
雜項設備	1407	7,064,931	3.60				
雜項設備	140701	26,217,311	13.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,152,380	-9.75				
合計：		196,519,197					

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115年4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	91,227,000	35,864,416	-55,362,584	-60.69
11 正式員額薪資		19,926,658	19,926,658	
113 職員薪金		19,926,658	19,926,658	
12 聘僱及兼職人員薪資		432,503	432,503	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		237,763	237,763	
15 獎金		5,808,084	5,808,084	
152 年終獎金		5,808,084	5,808,084	
16 退休及卹償金		7,553,354	7,553,354	
161 職員退休及離職金		7,378,126	7,378,126	
162 工員退休及離職金		158,304	158,304	
163 卹償金		16,924	16,924	
18 福利費		2,143,817	2,143,817	
181 分擔員工保險費		1,922,117	1,922,117	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		217,200	217,200	
2 服務費用	2,139,000	577,744	-1,561,256	-72.99
21 水電費		65,894	65,894	
212 工作場所電費		56,492	56,492	
214 工作場所水費		9,402	9,402	
22 郵電費		11,024	11,024	
222 電話費		11,024	11,024	
23 旅運費		38,356	38,356	
231 國內旅費		38,356	38,356	
25 修理保養及保固費		90,359	90,359	
255 機械及設備修護費		31,735	31,735	

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115年4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	%
256 交通及運輸設備修護費		13,358	13,358	
257 雜項設備修護費		45,266	45,266	
27 一般服務費		256,916	256,916	
27D 計時與計件人員酬金		237,116	237,116	
27F 體育活動費		19,800	19,800	
28 專業服務費		101,634	101,634	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,500	6,500	
28Y 其他專業服務費		95,134	95,134	
29 公共關係費		13,561	13,561	
291 公共關係費		13,561	13,561	
3 材料及用品費	371,000	149,530	-221,470	-59.70
31 使用材料費		40,000	40,000	
312 燃料		40,000	40,000	
32 用品消耗		109,530	109,530	
321 辦公(事務)用品		61,028	61,028	
32Y 其他用品消耗		48,502	48,502	
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	328,000		-328,000	-100.00
51 購建固定資產	328,000		-328,000	-100.00
514 購置機械及設備	240,000		-240,000	-100.00
516 購置雜項設備	88,000		-88,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	53,000	33,690	-19,310	-36.43
64 消費與行為稅		33,690	33,690	
646 使用牌照稅		33,690	33,690	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	2,000	-20,000	-90.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	

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115年4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	%
9 其他	41,000	34,535	-6,465	-15.77
91 其他支出		34,535	34,535	
91Y 其他		34,535	34,535	
合計	94,181,000	36,661,915	-57,519,085	-61.07

## 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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	264,977	58,071,134
財產收益	201,637	201,637
財產孳息收入	198,637	198,637
其他財產收入	3,000	3,000
政府撥入收入	63,340	53,512,554
公庫撥款收入	63,340	53,512,554
其他收入		4,356,943
雜項收入		4,356,943
支出	11,839,810	40,376,642
人事支出	10,874,798	35,864,416
人事支出	10,874,798	35,864,416
業務支出	212,469	762,964
業務支出	212,469	762,964
財產損失		301,438
財產交易損失		301,438
折舊、折耗及攤銷	745,543	3,413,289
固定資產折舊	745,543	3,413,289
其他支出	7,000	34,535
其他支出	7,000	34,535
本期賸餘（短絀）	-11,574,833	17,694,492
期初淨資產		162,110,003
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		179,804,495

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。





**長期負債明細表**

中華民國 115 年 4 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 115 年 4 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	87,352,000	264,977	6,487,000	-6,222,023	-95.92	53,714,191	42,178,000	11,536,191	27.35
財產收入	526,000	201,637		201,637		201,637		201,637	
租金收入	496,000	198,637		198,637		198,637		198,637	
其他財產收入	30,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
政府撥入收入	86,826,000	63,340	6,487,000	-6,423,660	-99.02	53,512,554	42,178,000	11,334,554	26.87
公庫撥款收入	86,826,000	63,340	6,487,000	-6,423,660	-99.02	53,512,554	42,178,000	11,334,554	26.87
基金用途	94,181,000	11,094,267	6,487,000	4,607,267	71.02	36,661,915	42,178,000	-5,516,085	-13.08
國民教育計畫	93,853,000	11,094,267	6,487,000	4,607,267	71.02	36,661,915	42,178,000	-5,516,085	-13.08
其他	93,853,000	11,094,267	6,487,000	4,607,267	71.02	36,661,915	42,178,000	-5,516,085	-13.08
建築及設備計畫	328,000								
購建固定資產	328,000								
本期賸餘(短絀)	-6,829,000	-10,829,290		-10,829,290		17,052,276		17,052,276	
期初基金餘額	7,587,615					12,488,889	7,587,615	4,901,274	64.60
解繳公庫									
期末基金餘額	758,615					29,541,165	7,587,615	21,953,550	289.33

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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>	262,029,905	112,408,791	4,356,943	439,112	3,275,615	150,263,330
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	21,320,412			181,604	503,499
房屋及建築	140,645,350	52,320,443	4,149,943		1,465,361	91,009,489
機械及設備	26,300,844	17,797,083	186,000	439,112	919,128	7,331,521
交通及運輸設備	5,388,285	2,425,197			102,798	2,860,290
雜項設備	26,196,311	18,545,656	21,000		606,724	7,064,931
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—嘉義縣立義竹國民中學

02059-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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

02059-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	53,714,191	4,356,943	58,071,134	收入
財產收入	201,637		201,637	財產收益
政府撥入收入	53,512,554		53,512,554	政府撥入收入
其他收入		4,356,943	4,356,943	其他收入
基金用途	36,661,915	3,714,727	40,376,642	支出
用人費用	35,864,416		35,864,416	人事支出
服務費用	577,744	185,220	762,964	業務支出
材料及用品費	149,530	-149,530		
稅捐及規費(強制費)	33,690	-33,690		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		301,438	301,438	財產損失
		3,413,289	3,413,289	折舊、折耗及攤銷
其他	34,535		34,535	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,052,276	642,216	17,694,492	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,488,889	149,621,114	162,110,003	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	29,541,165	150,263,330	179,804,495	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
29,511,165	29,511,165	0	無差異

