

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 5 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				2,353,813	6,487,000	-4,133,187	-63.71
		累計數				39,015,728	48,665,000	-9,649,272	-19.83

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5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	197,241,835	100.00	負債	2	19,740,311	10.01
流動資產	11	46,985,334	23.82	流動負債	21	19,021,172	9.64
現金	1101	46,959,384	23.81	應付款項	2102	19,021,172	9.64
銀行存款	110102	46,929,384	23.79	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,215,023	13.80	應付代收款	210203	19,021,172	9.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,714,361	10.00	其他負債	28	719,139	0.36
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	什項負債	2801	719,139	0.36
預付款項	1108	25,950	0.01	存入保證金	280104	719,139	0.36
預付費用	110804	25,950	0.01	淨資產	3	177,501,524	89.99
預付費用-非預算類	110804-2	25,950	0.01	淨資產	31	177,501,524	89.99
固定資產	14	150,256,501	76.18	淨資產	3101	177,501,524	89.99
土地	1401	41,493,600	21.04	累積餘額	310101	162,110,003	82.19
土地	140101	41,493,600	21.04	本期賸餘	310102	15,391,521	7.80
土地改良物	1402	458,099	0.23	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	22,005,515	11.16	合計：		197,241,835	

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5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		
累計折舊-土地改良物	140202	-21,547,416	-10.92				
房屋建築及設備	1404	90,763,445	46.02				
房屋建築及設備	140401	144,815,293	73.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,051,848	-27.40				
機械及設備	1405	7,705,474	3.91				
機械及設備	140501	26,667,732	13.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,962,258	-9.61				
交通及運輸設備	1406	2,834,595	1.44				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	2.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,553,690	-1.29				
雜項設備	1407	7,001,288	3.55				
雜項設備	140701	26,303,461	13.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,302,173	-9.79				
合計：		197,241,835					

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5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	38,090,863	-53,136,137	-58.25
11 正式員額薪資		20,040,738	20,040,738	
113 職員薪金		20,040,738	20,040,738	
12 聘僱及兼職人員薪資		525,618	525,618	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		330,878	330,878	
15 獎金		6,444,764	6,444,764	
151 考績獎金		636,680	636,680	
152 年終獎金		5,808,084	5,808,084	
16 退休及卹償金		8,928,174	8,928,174	
161 職員退休及離職金		8,747,275	8,747,275	
162 工員退休及離職金		159,744	159,744	
163 卹償金		21,155	21,155	
18 福利費		2,151,569	2,151,569	
181 分擔員工保險費		1,929,869	1,929,869	
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	670,669	-1,468,331	-68.65
21 水電費		78,110	78,110	
212 工作場所電費		56,492	56,492	
214 工作場所水費		21,618	21,618	
22 郵電費		14,401	14,401	
221 郵費		800	800	
222 電話費		13,601	13,601	
23 旅運費		39,109	39,109	
231 國內旅費		39,109	39,109	

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5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		132,749	132,749	
255 機械及設備修護費		36,995	36,995	
256 交通及運輸設備修護費		27,388	27,388	
257 雜項設備修護費		68,366	68,366	
27 一般服務費		302,634	302,634	
27D 計時與計件人員酬金		282,834	282,834	
27F 體育活動費		19,800	19,800	
28 專業服務費		85,497	85,497	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,500	6,500	
28Y 其他專業服務費		78,997	78,997	
29 公共關係費		18,169	18,169	
291 公共關係費		18,169	18,169	
3 材料及用品費	371,000	179,506	-191,494	-51.62
31 使用材料費		40,000	40,000	
312 燃料		40,000	40,000	
32 用品消耗		139,506	139,506	
321 辦公(事務)用品		76,088	76,088	
32Y 其他用品消耗		63,418	63,418	
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

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5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	%
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	
9 其他	41,000	39,000	-2,000	-4.88
91 其他支出		39,000	39,000	
91Y 其他		39,000	39,000	
合計	94,181,000	39,015,728	-55,165,272	-58.57

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	783,821	58,854,955
財產收益	57,671	259,308
財產孳息收入	57,671	256,308
其他財產收入		3,000
政府撥入收入		53,512,554
公庫撥款收入		53,512,554
其他收入	726,150	5,083,093
雜項收入	726,150	5,083,093
支出	3,086,792	43,463,434
人事支出	2,226,447	38,090,863
人事支出	2,226,447	38,090,863
業務支出	122,901	885,865
業務支出	122,901	885,865
財產損失		301,438
財產交易損失		301,438
折舊、折耗及攤銷	732,979	4,146,268
固定資產折舊	732,979	4,146,268
其他支出	4,465	39,000
其他支出	4,465	39,000
本期賸餘（短絀）	-2,302,971	15,391,521
期初淨資產		162,110,003
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		177,501,524

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 5 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					

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 5 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	57,671	6,487,000	-6,429,329	-99.11	53,771,862	48,665,000	5,106,862	10.49
財產收入	526,000	57,671		57,671		259,308		259,308	
租金收入	496,000	57,671		57,671		256,308		256,308	
其他財產收入	30,000					3,000		3,000	
政府撥入收入	86,826,000		6,487,000	-6,487,000	-100.00	53,512,554	48,665,000	4,847,554	9.96
公庫撥款收入	86,826,000		6,487,000	-6,487,000	-100.00	53,512,554	48,665,000	4,847,554	9.96
基金用途	94,181,000	2,353,813	6,487,000	-4,133,187	-63.71	39,015,728	48,665,000	-9,649,272	-19.83
國民教育計畫	93,853,000	2,353,813	6,487,000	-4,133,187	-63.71	39,015,728	48,665,000	-9,649,272	-19.83
其他	93,853,000	2,353,813	6,487,000	-4,133,187	-63.71	39,015,728	48,665,000	-9,649,272	-19.83
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	-2,296,142		-2,296,142		14,756,134		14,756,134	
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					27,245,023	7,587,615	19,657,408	259.07

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 5 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		
資產	262,029,905	112,408,791	5,083,093	439,112	4,008,594	150,256,501
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			227,004	458,099
房屋及建築	140,645,350	52,320,443	4,169,943		1,731,405	90,763,445
機械及設備	26,300,844	17,797,083	806,000	439,112	1,165,175	7,705,474
交通及運輸設備	5,388,285	2,425,197			128,493	2,834,595
雜項設備	26,196,311	18,545,656	107,150		756,517	7,001,288
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 5 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 5 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	53,771,862	5,083,093	58,854,955	收入
財產收入	259,308		259,308	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		5,083,093	5,083,093	其他收入
基金用途	39,015,728	4,447,706	43,463,434	支出
用人費用	38,090,863		38,090,863	人事支出
服務費用	670,669	215,196	885,865	業務支出
材料及用品費	179,506	-179,506		
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
		4,146,268	4,146,268	折舊、折耗及攤銷
其他	39,000		39,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,756,134	635,387	15,391,521	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	27,245,023	150,256,501	177,501,524	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
27,215,023	27,215,023	0	無差異

