

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

02074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	82,974,000	7,906,390		7,906,390		81,361,150	70,086,000	11,275,150	16.09
徵收及依法分配收入						2,900		2,900	
違規罰款收入						2,900		2,900	
財產收入	422,000	174,390		174,390		400,566	416,000	-15,434	-3.71
租金收入	373,000	167,565		167,565		361,882	373,000	-11,118	-2.98
利息收入	13,000					7,159	7,000	159	2.27
其他財產收入	36,000	6,825		6,825		31,525	36,000	-4,475	-12.43
政府撥入收入	82,551,000	7,732,000		7,732,000		80,956,684	69,669,000	11,287,684	16.20
公庫撥款收入	82,551,000	7,732,000		7,732,000		80,956,684	69,669,000	11,287,684	16.20
其他收入	1,000					1,000	1,000		
雜項收入	1,000					1,000	1,000		
基金用途	85,476,000	9,169,788		9,169,788		59,485,281	72,588,000	-13,102,719	-18.05
國民教育計畫	85,279,000	9,169,788		9,169,788		59,288,281	72,391,000	-13,102,719	-18.10
其他	85,279,000	9,169,788		9,169,788		59,288,281	72,391,000	-13,102,719	-18.10
建築及設備計畫	197,000					197,000	197,000		
購建固定資產	197,000					197,000	197,000		
本期賸餘(短絀)	-2,502,000	-1,263,398		-1,263,398		21,875,869	-2,502,000	24,377,869	-974.34
期初基金餘額	2,779,244					4,171,497	2,779,244	1,392,253	50.09
解繳公庫									
期末基金餘額	277,244					26,047,366	277,244	25,770,122	9,295.11

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立大吉國民中學

平衡表

中華民國115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	125,888,050	100.00	負 債	2	11,728,409	9.32
流動資產	11	37,775,775	30.01	流動負債	21	10,861,859	8.63
現金	1101	37,628,502	29.89	應付款項	2102	10,861,859	8.63
銀行存款	110102	37,598,502	29.87	應付代收款	210203	10,861,859	8.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,017,366	20.67	其他負債	28	866,550	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,581,136	9.20	什項負債	2801	866,550	0.69
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	866,550	0.69
預付款項	1108	147,273	0.12	淨資產	3	114,159,641	90.68
預付費用	110804	147,273	0.12	淨資產	31	114,159,641	90.68
預付費用-非預算類	110804-2	147,273	0.12	淨資產	3101	114,159,641	90.68
固定資產	14	88,112,275	69.99	累積餘額	310101	90,649,533	72.01
土地	1401	28,354,700	22.52	本期賸餘	310102	20,294,058	16.12
土地	140101	28,354,700	22.52	淨資產調整數	310104	3,216,050	2.55
土地改良物	1402	2,321,009	1.84	合計：		125,888,050	
土地改良物	140201	15,952,917	12.67				

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管品

1

應付保管品

1

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 — 嘉義縣立大吉國民中學

平衡表

中華民國115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		
累計折舊-土地改良物	140202	-13,631,908	-10.83				
房屋建築及設備	1404	46,640,864	37.05				
房屋建築及設備	140401	79,241,844	62.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,600,980	-25.90				
機械及設備	1405	4,129,740	3.28				
機械及設備	140501	18,391,314	14.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,261,574	-11.33				
交通及運輸設備	1406	2,111,060	1.68				
交通及運輸設備	140601	3,463,131	2.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,352,071	-1.07				
雜項設備	1407	4,554,902	3.62				
雜項設備	140701	15,449,988	12.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,895,086	-8.65				
合計：		125,888,050					

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管品

1

應付保管品

1

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 — 嘉義縣立大吉國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,194,390	84,653,314
徵收及依法分配收入		2,900
違規罰款收入		2,900
財產收益	174,390	400,566
財產孳息收入	167,565	369,041
其他財產收入	6,825	31,525
政府撥入收入	7,732,000	80,956,684
公庫撥款收入	7,732,000	80,956,684
其他收入	288,000	3,293,164
受贈收入		220,000
雜項收入	288,000	3,073,164
支出	9,676,351	64,359,256
人事支出	9,107,482	57,659,962
人事支出	9,107,482	57,659,962
業務支出	62,306	1,615,113
業務支出	62,306	1,615,113
財產損失		10,560
財產交易損失		10,560
折舊、折耗及攤銷	506,563	5,060,415
固定資產折舊	506,563	5,060,415
其他支出		13,206
其他支出		13,206

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立大吉國民中學
收入支出表
中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,481,961	20,294,058
期初淨資產		90,649,533
解繳公庫		
淨資產調整數		3,216,050
期末淨資產		114,159,641

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—嘉義縣立大吉國民中學

02074-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				9,169,788	0	9,169,788	0.00
		累計數				59,288,281	72,391,000	-13,102,719	-18.10
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				197,000	197,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

02074-1

資本資產明細表

中華民國 115 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		
資產	155,204,373	68,726,337	6,705,214	1,055,693	4,015,282	88,112,275
非理財目的之長期投資						
土地	25,777,000		2,577,700			28,354,700
土地改良物	15,769,864	13,015,959	183,053		615,949	2,321,009
房屋及建築	76,889,548	30,904,206	2,352,296		1,696,774	46,640,864
機械及設備	18,296,216	13,358,998	759,000	663,902	902,576	4,129,740
交通及運輸設備	3,146,316	1,141,092	351,815	35,000	210,979	2,111,060
雜項設備	15,325,429	10,306,082	481,350	356,791	589,004	4,554,902
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 115 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：

02074-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

02074-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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		197,000			197,000	197,000	197,000		197,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大吉國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	82,444,000	57,659,962	-24,784,038	-30.06
11 正式員額薪資		33,165,699	33,165,699	
113 職員薪金		33,165,699	33,165,699	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,576,981	1,576,981	
122 約僱職員薪金		446,976	446,976	
124 兼職人員酬金		1,130,005	1,130,005	
13 加(夜)班費		734,869	734,869	
134 未休假加班費		734,869	734,869	
15 獎金		10,224,361	10,224,361	
151 考績獎金		4,626,399	4,626,399	
152 年終獎金		5,509,962	5,509,962	
15Y 其他獎金		88,000	88,000	
16 退休及卹償金		8,051,752	8,051,752	
161 職員退休及離職金		7,778,294	7,778,294	
162 工員退休及離職金		273,458	273,458	
18 福利費		3,906,300	3,906,300	
181 分擔員工保險費		3,160,025	3,160,025	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		732,775	732,775	
2 服務費用	1,359,000	613,658	-745,342	-54.84
21 水電費		91,355	91,355	
212 工作場所電費		65,128	65,128	
214 工作場所水費		26,227	26,227	
22 郵電費		40,793	40,793	
221 郵費		10,104	10,104	
222 電話費		30,689	30,689	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大吉國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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		34,904	34,904	
231	國內旅費		34,904	34,904	
24	印刷裝訂與廣告費		20,795	20,795	
241	印刷及裝訂費		20,795	20,795	
25	修理保養及保固費		150,840	150,840	
255	機械及設備修護費		33,941	33,941	
257	雜項設備修護費		116,899	116,899	
27	一般服務費		120,490	120,490	
27D	計時與計件人員酬金		62,800	62,800	
27F	體育活動費		57,690	57,690	
28	專業服務費		109,731	109,731	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		27,831	27,831	
28A	電腦軟體服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		76,900	76,900	
29	公共關係費		44,750	44,750	
291	公共關係費		44,750	44,750	
3	材料及用品費	384,000	199,154	-184,846	-48.14
31	使用材料費		8,134	8,134	
315	設備零件		8,134	8,134	
32	用品消耗		191,020	191,020	
321	辦公（事務）用品		108,706	108,706	
322	報章雜誌		2,100	2,100	
323	農業與園藝用品及環境美化費		55,405	55,405	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		9,359	9,359	
32Y	其他用品消耗		15,450	15,450	
4	租金、償債、利息及相關手續費	1,026,000	780,100	-245,900	-23.97

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大吉國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
44 交通及運輸設備租金		780,100	780,100	
442 車租		780,100	780,100	
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	197,000	197,000		0.00
51 購建固定資產	197,000	197,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	72,000	72,000		0.00
516 購置雜項設備	125,000	125,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	22,201	-9,799	-30.62
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
75 競賽及交流活動費		12,201	12,201	
751 技能競賽		12,201	12,201	
9 其他	34,000	13,206	-20,794	-61.16
91 其他支出		13,206	13,206	
91Y 其他		13,206	13,206	
合計	85,476,000	59,485,281	-25,990,719	-30.41

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

02074-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	81,361,150	3,292,164	84,653,314	收入
徵收及依法分配收入	2,900		2,900	徵收及依法分配收入
財產收入	400,566		400,566	財產收益
政府撥入收入	80,956,684		80,956,684	政府撥入收入
其他收入	1,000	3,292,164	3,293,164	其他收入
基金用途	59,485,281	4,873,975	64,359,256	支出
用人費用	57,659,962		57,659,962	人事支出
服務費用	613,658	1,001,455	1,615,113	業務支出
材料及用品費	199,154	-199,154		
租金、償債、利息及相關手續費	780,100	-780,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,201	-22,201		
		10,560	10,560	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	197,000	-197,000		
		5,060,415	5,060,415	折舊、折耗及攤銷
其他	13,206		13,206	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,875,869	-1,581,811	20,294,058	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,171,497	86,478,036	90,649,533	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,216,050	3,216,050	淨資產調整數
期末基金餘額	26,047,366	88,112,275	114,159,641	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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 115 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
26,017,366	26,017,366	0	