

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 114 年 1 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	75,842,000	26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42	26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42
財產收入	336,000								
租金收入	290,000								
利息收入	10,000								
其他財產收入	36,000								
政府撥入收入	75,506,000	26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42	26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42
公庫撥款收入	75,506,000	26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42	26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42
基金用途	79,401,000	15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11	15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11
國民教育計畫	79,219,000	15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11	15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11
其他	79,219,000	15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11	15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11
建築及設備計畫	182,000								
購建固定資產	182,000								
本期賸餘(短絀)	-3,559,000	10,445,118	-3,559,000	14,004,118	-393.48	10,445,118	-3,559,000	14,004,118	-393.48
期初基金餘額	3,953,771					6,338,244	3,953,771	2,384,473	60.31
解繳公庫									
期末基金餘額	394,771					16,783,362	394,771	16,388,591	4,151.42

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114年1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	116,794,210	100.00	負 債	2	10,252,683	8.78
流動資產	11	27,036,045	23.15	流動負債	21	9,197,583	7.88
現金	1101	27,020,155	23.13	應付款項	2102	9,197,583	7.88
銀行存款	110102	26,990,155	23.11	應付代收款	210203	9,197,583	7.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,753,362	14.34	其他負債	28	1,055,100	0.90
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,236,793	8.76	什項負債	2801	1,055,100	0.90
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,055,100	0.90
預付款項	1108	15,890	0.01	淨資產	3	106,541,527	91.22
預付費用	110804	15,890	0.01	淨資產	31	106,541,527	91.22
預付費用-非預算類	110804-2	15,890	0.01	淨資產	3101	106,541,527	91.22
固定資產	14	89,758,165	76.85	累積餘額	310101	96,750,263	82.84
土地	1401	25,777,000	22.07	本期賸餘	310102	9,791,264	8.38
土地	140101	25,777,000	22.07	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,472,629	2.97	合計：		116,794,210	
土地改良物	140201	15,769,864	13.50				

信託代理與保證資產

2

信託代理與保證負債

2

保管品

2

應付保管品

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 — 嘉義縣立大吉國民中學

平衡表

中華民國114年1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	-12,297,235	-10.53				
房屋建築及設備	1404	47,087,643	40.32				
房屋建築及設備	140401	74,860,609	64.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,772,966	-23.78				
機械及設備	1405	6,716,244	5.75				
機械及設備	140501	18,193,603	15.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,477,359	-9.83				
交通及運輸設備	1406	1,422,487	1.22				
交通及運輸設備	140601	2,385,868	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-963,381	-0.82				
雜項設備	1407	5,282,162	4.52				
雜項設備	140701	14,558,395	12.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,276,233	-7.94				
合計：		116,794,210					

信託代理與保證資產

2

信託代理與保證負債

2

保管品

2

應付保管品

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 — 嘉義縣立大吉國民中學

收入支出表
中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,178,000	26,178,000
政府撥入收入	26,178,000	26,178,000
公庫撥款收入	26,178,000	26,178,000
支出	16,386,736	16,386,736
人事支出	15,608,008	15,608,008
人事支出	15,608,008	15,608,008
業務支出	123,914	123,914
業務支出	123,914	123,914
折舊、折耗及攤銷	653,854	653,854
固定資產折舊	653,854	653,854
其他支出	960	960
其他支出	960	960
本期賸餘（短絀）	9,791,264	9,791,264
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		106,541,527

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 114 年 1 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				15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11
		累計數				15,732,882	31,532,000	-15,799,118	-50.11

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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	151,545,339	61,133,320			653,854	89,758,165
非理財目的之長期投資						
土地	25,777,000					25,777,000
土地改良物	15,769,864	12,231,897			65,338	3,472,629
房屋及建築	74,860,609	27,491,151			281,815	47,087,643
機械及設備	18,193,603	11,292,071			185,288	6,716,244
交通及運輸設備	2,385,868	945,946			17,435	1,422,487
雜項設備	14,558,395	9,172,255			103,978	5,282,162
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 1 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—嘉義縣立大吉國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 1 月份

02074-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02074-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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114年1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	76,655,000	15,608,008	-61,046,992	-79.64
11 正式員額薪資		7,257,884	7,257,884	
113 職員薪金		7,240,740	7,240,740	
114 工員工資		17,144	17,144	
12 聘僱及兼職人員薪資		211,212	211,212	
122 約僱職員薪金		56,700	56,700	
124 兼職人員酬金		154,512	154,512	
13 加(夜)班費		35,430	35,430	
134 未休假加班費		35,430	35,430	
15 獎金		5,656,499	5,656,499	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		5,585,639	5,585,639	
16 退休及卹償金		1,551,737	1,551,737	
161 職員退休及離職金		1,515,532	1,515,532	
162 工員退休及離職金		36,205	36,205	
18 福利費		895,246	895,246	
181 分擔員工保險費		647,396	647,396	
18Y 其他福利費		247,850	247,850	
2 服務費用	1,137,000	114,480	-1,022,520	-89.93
21 水電費		29,281	29,281	
212 工作場所電費		24,556	24,556	
214 工作場所水費		4,725	4,725	
22 郵電費		4,191	4,191	
222 電話費		4,191	4,191	
23 旅運費		22,020	22,020	
231 國內旅費		22,020	22,020	

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114年1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		39,050	39,050	
252 一般房屋修護費		32,800	32,800	
255 機械及設備修護費		1,750	1,750	
257 雜項設備修護費		4,500	4,500	
28 專業服務費		17,000	17,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		5,000	5,000	
29 公共關係費		2,938	2,938	
291 公共關係費		2,938	2,938	
3 材料及用品費	325,000	139	-324,861	-99.96
31 使用材料費		139	139	
315 設備零件		139	139	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,027,000	5,295	-1,021,705	-99.48
43 機器租金		5,295	5,295	
432 機械及設備租金		5,295	5,295	
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	182,000		-182,000	-100.00
51 購建固定資產	182,000		-182,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	67,000		-67,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	15,000		-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	4,000	-18,000	-81.82
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	53,000	960	-52,040	-98.19
91 其他支出		960	960	
91Y 其他		960	960	

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	26,178,000		26,178,000	收入
政府撥入收入	26,178,000		26,178,000	政府撥入收入
基金用途	15,732,882	653,854	16,386,736	支出
用人費用	15,608,008		15,608,008	人事支出
服務費用	114,480	9,434	123,914	業務支出
材料及用品費	139	-139		
租金、償債、利息及相關手續費	5,295	-5,295		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		653,854	653,854	折舊、折耗及攤銷
其他	960		960	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,445,118	-653,854	9,791,264	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,338,244	90,412,019	96,750,263	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	16,783,362	89,758,165	106,541,527	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
16,753,362	16,753,362	0	