

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 2 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
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
公庫撥款收入	75,506,000					26,178,000	27,973,000	-1,795,000	-6.42
基金用途	79,401,000	5,131,740		5,131,740		20,864,622	31,532,000	-10,667,378	-33.83
國民教育計畫	79,219,000	5,131,740		5,131,740		20,864,622	31,532,000	-10,667,378	-33.83
其他	79,219,000	5,131,740		5,131,740		20,864,622	31,532,000	-10,667,378	-33.83
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	-5,131,740		-5,131,740		5,313,378	-3,559,000	8,872,378	-249.29
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					11,651,622	394,771	11,256,851	2,851.49

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2月28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	110,994,693	100.00	負 債	2	10,238,288	9.22
流動資產	11	21,889,910	19.72	流動負債	21	9,228,188	8.31
現金	1101	21,874,020	19.71	應付款項	2102	9,228,188	8.31
銀行存款	110102	21,844,020	19.68	應付代收款	210203	9,228,188	8.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,621,622	10.47	其他負債	28	1,010,100	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,222,398	9.21	什項負債	2801	1,010,100	0.91
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,010,100	0.91
預付款項	1108	15,890	0.01	淨資產	3	100,756,405	90.78
預付費用	110804	15,890	0.01	淨資產	31	100,756,405	90.78
預付費用-非預算類	110804-2	15,890	0.01	淨資產	3101	100,756,405	90.78
固定資產	14	89,104,783	80.28	累積餘額	310101	96,750,263	87.17
土地	1401	25,777,000	23.22	本期賸餘	310102	4,006,142	3.61
土地	140101	25,777,000	23.22	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,407,290	3.07	合計：		110,994,693	
土地改良物	140201	15,769,864	14.21				

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2月28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	-12,362,574	-11.14				
房屋建築及設備	1404	46,805,828	42.17				
房屋建築及設備	140401	74,860,609	67.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,054,781	-25.28				
機械及設備	1405	6,530,922	5.88				
機械及設備	140501	18,193,603	16.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,662,681	-10.51				
交通及運輸設備	1406	1,405,062	1.27				
交通及運輸設備	140601	2,385,868	2.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-980,806	-0.88				
雜項設備	1407	5,178,681	4.67				
雜項設備	140701	14,558,395	13.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,379,714	-8.45				
合計：		110,994,693					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		26,178,000
政府撥入收入		26,178,000
公庫撥款收入		26,178,000
支出	5,785,122	22,171,858
人事支出	5,044,802	20,652,810
人事支出	5,044,802	20,652,810
業務支出	86,938	210,852
業務支出	86,938	210,852
折舊、折耗及攤銷	653,382	1,307,236
固定資產折舊	653,382	1,307,236
其他支出		960
其他支出		960
本期賸餘（短絀）	-5,785,122	4,006,142
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		100,756,405

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 2 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				5,131,740	0	5,131,740	0.00
		累計數				20,864,622	31,532,000	-10,667,378	-33.83

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 114 年 2 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			1,307,236	89,104,783
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			130,677	3,407,290
房屋及建築	74,860,609	27,491,151			563,630	46,805,828
機械及設備	18,193,603	11,292,071			370,610	6,530,922
交通及運輸設備	2,385,868	945,946			34,860	1,405,062
雜項設備	14,558,395	9,172,255			207,459	5,178,681
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 2 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]

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2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	20,652,810	-56,002,190	-73.06
11 正式員額薪資		10,880,895	10,880,895	
113 職員薪金		10,863,751	10,863,751	
114 工員工資		17,144	17,144	
12 聘僱及兼職人員薪資		333,781	333,781	
122 約僱職員薪金		102,029	102,029	
124 兼職人員酬金		231,752	231,752	
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		2,365,655	2,365,655	
161 職員退休及離職金		2,311,295	2,311,295	
162 工員退休及離職金		54,360	54,360	
18 福利費		1,380,550	1,380,550	
181 分擔員工保險費		1,087,200	1,087,200	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		279,850	279,850	
2 服務費用	1,137,000	194,360	-942,640	-82.91
21 水電費		47,369	47,369	
212 工作場所電費		42,644	42,644	
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		25,184	25,184	

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2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	%
231 國內旅費		25,184	25,184	
25 修理保養及保固費		78,250	78,250	
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		43,700	43,700	
27 一般服務費		19,428	19,428	
27F 體育活動費		19,428	19,428	
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	12,353	-1,014,647	-98.80
43 機器租金		12,353	12,353	
432 機械及設備租金		12,353	12,353	
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	

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2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	53,000	960	-52,040	-98.19
91 其他支出		960	960	
91Y 其他		960	960	
合計	79,401,000	20,864,622	-58,536,378	-73.72

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	20,864,622	1,307,236	22,171,858	支出
用人費用	20,652,810		20,652,810	人事支出
材料及用品費	139	-139		
其他	960		960	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,313,378	-1,307,236	4,006,142	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	11,651,622	89,104,783	100,756,405	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
11,621,622	11,621,622	0	