

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 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	75,842,000		182,000	-182,000	-100.00	38,509,281	39,036,000	-526,719	-1.35
財產收入	336,000		182,000	-182,000	-100.00	176,759	198,000	-21,241	-10.73
租金收入	290,000		182,000	-182,000	-100.00	169,634	182,000	-12,366	-6.79
利息收入	10,000								
其他財產收入	36,000					7,125	16,000	-8,875	-55.47
政府撥入收入	75,506,000					38,332,022	38,838,000	-505,978	-1.30
公庫撥款收入	75,506,000					38,332,022	38,838,000	-505,978	-1.30
其他收入						500		500	
雜項收入						500		500	
基金用途	79,401,000	1,592,709	91,000	1,501,709	1,650.23	33,822,764	42,600,000	-8,777,236	-20.60
國民教育計畫	79,219,000	1,493,209		1,493,209		33,723,264	42,509,000	-8,785,736	-20.67
其他	79,219,000	1,493,209		1,493,209		33,723,264	42,509,000	-8,785,736	-20.67
建築及設備計畫	182,000	99,500	91,000	8,500	9.34	99,500	91,000	8,500	9.34
購建固定資產	182,000	99,500	91,000	8,500	9.34	99,500	91,000	8,500	9.34
本期賸餘(短絀)	-3,559,000	-1,592,709	91,000	-1,683,709	-1,850.23	4,686,517	-3,564,000	8,250,517	-231.50
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					11,024,761	389,771	10,634,990	2,728.52

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	109,097,481	100.00	負 債	2	10,480,760	9.61
流動資產	11	21,505,521	19.71	流動負債	21	9,349,160	8.57
現金	1101	21,466,510	19.68	應付款項	2102	9,349,160	8.57
銀行存款	110102	21,436,510	19.65	應付代收款	210203	9,349,160	8.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,994,761	10.08	其他負債	28	1,131,600	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,441,749	9.57	什項負債	2801	1,131,600	1.04
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,131,600	1.04
預付款項	1108	39,011	0.04	淨資產	3	98,616,721	90.39
預付費用	110804	39,011	0.04	淨資產	31	98,616,721	90.39
預付費用-非預算類	110804-2	39,011	0.04	淨資產	3101	98,616,721	90.39
固定資產	14	87,591,960	80.29	累積餘額	310101	96,750,263	88.68
土地	1401	25,777,000	23.63	本期賸餘	310102	1,866,458	1.71
土地	140101	25,777,000	23.63	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,211,275	2.94	合計：		109,097,481	
土地改良物	140201	15,769,864	14.45				

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	-12,558,589	-11.51				
房屋建築及設備	1404	46,403,894	42.53				
房屋建築及設備	140401	75,307,495	69.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,903,601	-26.49				
機械及設備	1405	5,977,136	5.48				
機械及設備	140501	18,193,603	16.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,216,467	-11.20				
交通及運輸設備	1406	1,354,389	1.24				
交通及運輸設備	140601	2,385,868	2.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,031,479	-0.95				
雜項設備	1407	4,868,266	4.46				
雜項設備	140701	14,558,395	13.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,690,129	-8.88				
合計：		109,097,481					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		38,856,667
財產收益		176,759
財產孳息收入		169,634
其他財產收入		7,125
政府撥入收入		38,332,022
公庫撥款收入		38,332,022
其他收入		347,886
雜項收入		347,886
支出	2,146,697	36,990,209
人事支出	1,340,273	32,832,564
人事支出	1,340,273	32,832,564
業務支出	148,215	882,010
業務支出	148,215	882,010
折舊、折耗及攤銷	653,488	3,266,945
固定資產折舊	653,488	3,266,945
其他支出	4,721	8,690
其他支出	4,721	8,690
本期賸餘（短絀）	-2,146,697	1,866,458
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		98,616,721

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 5 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				1,493,209	0	1,493,209	0.00
		累計數				33,723,264	42,509,000	-8,785,736	-20.67
建築及設備計畫		本月數				99,500	91,000	8,500	9.34
		累計數				99,500	91,000	8,500	9.34

資本資產明細表

中華民國 114 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	151,545,339	61,133,320	446,886		3,266,945	87,591,960
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			326,692	3,211,275
房屋及建築	74,860,609	27,491,151	446,886		1,412,450	46,403,894
機械及設備	18,193,603	11,292,071			924,396	5,977,136
交通及運輸設備	2,385,868	945,946			85,533	1,354,389
雜項設備	14,558,395	9,172,255			517,874	4,868,266
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 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：

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 114 年 5 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		182,000			182,000	91,000	99,500		99,500	109.34	8,500	9.34		

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	76,655,000	32,832,564	-43,822,436	-57.17
11 正式員額薪資		18,789,518	18,789,518	
113 職員薪金		18,771,852	18,771,852	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		849,984	849,984	
122 約僱職員薪金		238,016	238,016	
124 兼職人員酬金		611,968	611,968	
13 加(夜)班費		36,510	36,510	
134 未休假加班費		36,510	36,510	
15 獎金		6,391,305	6,391,305	
151 考績獎金		805,666	805,666	
152 年終獎金		5,585,639	5,585,639	
16 退休及卹償金		4,478,985	4,478,985	
161 職員退休及離職金		4,383,874	4,383,874	
162 工員退休及離職金		95,111	95,111	
18 福利費		2,286,262	2,286,262	
181 分擔員工保險費		1,770,812	1,770,812	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		501,950	501,950	
2 服務費用	1,137,000	459,442	-677,558	-59.59
21 水電費		56,121	56,121	
212 工作場所電費		42,644	42,644	
214 工作場所水費		13,477	13,477	
22 郵電費		28,079	28,079	
221 郵費		8,044	8,044	
222 電話費		20,035	20,035	

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	%
23	旅運費		32,604	32,604	
231	國內旅費		32,604	32,604	
24	印刷裝訂與廣告費		27,855	27,855	
241	印刷及裝訂費		27,855	27,855	
25	修理保養及保固費		145,020	145,020	
252	一般房屋修護費		38,300	38,300	
255	機械及設備修護費		26,370	26,370	
257	雜項設備修護費		80,350	80,350	
27	一般服務費		36,428	36,428	
27D	計時與計件人員酬金		17,000	17,000	
27F	體育活動費		19,428	19,428	
28	專業服務費		108,313	108,313	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		18,313	18,313	
28A	電腦軟體服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		85,000	85,000	
29	公共關係費		25,022	25,022	
291	公共關係費		25,022	25,022	
3	材料及用品費	325,000	45,786	-279,214	-85.91
31	使用材料費		679	679	
315	設備零件		679	679	
32	用品消耗		45,107	45,107	
321	辦公（事務）用品		19,030	19,030	
322	報章雜誌		7,200	7,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		10,790	10,790	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		6,887	6,887	
32Y	其他用品消耗		1,200	1,200	

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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,027,000	350,882	-676,118	-65.83
43 機器租金		19,872	19,872	
432 機械及設備租金		19,872	19,872	
44 交通及運輸設備租金		331,010	331,010	
442 車租		331,010	331,010	
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	99,500	-82,500	-45.33
51 購建固定資產	182,000	99,500	-82,500	-45.33
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000	99,500	-500	-0.50
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	25,900	3,900	17.73
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
75 競賽及交流活動費		17,900	17,900	
751 技能競賽		17,900	17,900	
9 其他	53,000	8,690	-44,310	-83.60
91 其他支出		8,690	8,690	
91Y 其他		8,690	8,690	
合 計	79,401,000	33,822,764	-45,578,236	-57.40

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 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	38,509,281	347,386	38,856,667	收入
財產收入	176,759		176,759	財產收益
政府撥入收入	38,332,022		38,332,022	政府撥入收入
其他收入	500	347,386	347,886	其他收入
基金用途	33,822,764	3,167,445	36,990,209	支出
用人費用	32,832,564		32,832,564	人事支出
服務費用	459,442	422,568	882,010	業務支出
材料及用品費	45,786	-45,786		
租金、償債、利息及相關手續費	350,882	-350,882		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,900	-25,900		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	99,500	-99,500		
		3,266,945	3,266,945	折舊、折耗及攤銷
其他	8,690		8,690	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,686,517	-2,820,059	1,866,458	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	11,024,761	87,591,960	98,616,721	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
10,994,761	10,994,761	0	