

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 6 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	20,735,382	5,000	20,730,382	414,607.64	59,244,663	39,041,000	20,203,663	51.75
財產收入	336,000	13,926	5,000	8,926	178.52	190,685	203,000	-12,315	-6.07
租金收入	290,000					169,634	182,000	-12,366	-6.79
利息收入	10,000	6,801	5,000	1,801	36.02	6,801	5,000	1,801	36.02
其他財產收入	36,000	7,125		7,125		14,250	16,000	-1,750	-10.94
政府撥入收入	75,506,000	20,721,456		20,721,456		59,053,478	38,838,000	20,215,478	52.05
公庫撥款收入	75,506,000	20,721,456		20,721,456		59,053,478	38,838,000	20,215,478	52.05
其他收入						500		500	
雜項收入						500		500	
基金用途	79,401,000	5,312,018		5,312,018		39,134,782	42,600,000	-3,465,218	-8.13
國民教育計畫	79,219,000	5,291,018		5,291,018		39,014,282	42,509,000	-3,494,718	-8.22
其他	79,219,000	5,291,018		5,291,018		39,014,282	42,509,000	-3,494,718	-8.22
建築及設備計畫	182,000	21,000		21,000		120,500	91,000	29,500	32.42
購建固定資產	182,000	21,000		21,000		120,500	91,000	29,500	32.42
本期賸餘(短絀)	-3,559,000	15,423,364	5,000	15,418,364	308,367.28	20,109,881	-3,559,000	23,668,881	-665.04
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					26,448,125	394,771	26,053,354	6,599.61

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6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	123,318,323	100.00	負 債	2	9,880,774	8.01
流動資產	11	36,328,899	29.46	流動負債	21	8,073,804	6.55
現金	1101	36,289,888	29.43	應付款項	2102	8,073,804	6.55
銀行存款	110102	36,259,888	29.40	應付代收款	210203	8,073,804	6.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,418,125	21.42	其他負債	28	1,806,970	1.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,841,763	7.98	什項負債	2801	1,806,970	1.47
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,806,970	1.47
預付款項	1108	39,011	0.03	淨資產	3	113,437,549	91.99
預付費用	110804	39,011	0.03	淨資產	31	113,437,549	91.99
預付費用-非預算類	110804-2	39,011	0.03	淨資產	3101	113,437,549	91.99
固定資產	14	86,989,424	70.54	累積餘額	310101	96,750,263	78.46
土地	1401	25,777,000	20.90	本期賸餘	310102	16,687,286	13.53
土地	140101	25,777,000	20.90	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,145,936	2.55	合計：		123,318,323	
土地改良物	140201	15,769,864	12.79				

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6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	-12,623,928	-10.24				
房屋建築及設備	1404	46,120,062	37.40				
房屋建築及設備	140401	75,307,495	61.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,187,433	-23.67				
機械及設備	1405	5,813,865	4.71				
機械及設備	140501	18,214,603	14.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,400,738	-10.06				
交通及運輸設備	1406	1,337,776	1.08				
交通及運輸設備	140601	2,385,868	1.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,048,092	-0.85				
雜項設備	1407	4,794,785	3.89				
雜項設備	140701	14,588,395	11.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,793,610	-7.94				
合計：		123,318,323					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,765,382	59,622,049
財產收益	13,926	190,685
財產孳息收入	6,801	176,435
其他財產收入	7,125	14,250
政府撥入收入	20,721,456	59,053,478
公庫撥款收入	20,721,456	59,053,478
其他收入	30,000	377,886
雜項收入	30,000	377,886
支出	5,944,554	42,934,763
人事支出	5,197,017	38,029,581
人事支出	5,197,017	38,029,581
業務支出	93,702	975,712
業務支出	93,702	975,712
折舊、折耗及攤銷	653,536	3,920,481
固定資產折舊	653,536	3,920,481
其他支出	299	8,989
其他支出	299	8,989
本期賸餘（短絀）	14,820,828	16,687,286
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		113,437,549

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 6 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				5,291,018	0	5,291,018	0.00
		累計數				39,014,282	42,509,000	-3,494,718	-8.22
建築及設備計畫		本月數				21,000	0	21,000	0.00
		累計數				120,500	91,000	29,500	32.42

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 6 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	497,886		3,920,481	86,989,424
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			392,031	3,145,936
房屋及建築	74,860,609	27,491,151	446,886		1,696,282	46,120,062
機械及設備	18,193,603	11,292,071	21,000		1,108,667	5,813,865
交通及運輸設備	2,385,868	945,946			102,146	1,337,776
雜項設備	14,558,395	9,172,255	30,000		621,355	4,794,785
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 6 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 6 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	120,500		120,500	132.42	29,500	32.42		

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6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	38,029,581	-38,625,419	-50.39
11 正式員額薪資		22,539,406	22,539,406	
113 職員薪金		22,521,740	22,521,740	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,051,029	1,051,029	
122 約僱職員薪金		289,085	289,085	
124 兼職人員酬金		761,944	761,944	
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		5,305,390	5,305,390	
161 職員退休及離職金		5,191,141	5,191,141	
162 工員退休及離職金		114,249	114,249	
18 福利費		2,705,941	2,705,941	
181 分擔員工保險費		2,115,291	2,115,291	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		577,150	577,150	
2 服務費用	1,137,000	503,899	-633,101	-55.68
21 水電費		60,637	60,637	
212 工作場所電費		42,644	42,644	
214 工作場所水費		17,993	17,993	
22 郵電費		34,448	34,448	
221 郵費		10,944	10,944	
222 電話費		23,504	23,504	

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6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		33,043	33,043	
231	國內旅費		33,043	33,043	
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		159,405	159,405	
252	一般房屋修護費		44,285	44,285	
255	機械及設備修護費		28,120	28,120	
257	雜項設備修護費		87,000	87,000	
27	一般服務費		42,428	42,428	
27D	計時與計件人員酬金		23,000	23,000	
27F	體育活動費		19,428	19,428	
28	專業服務費		116,831	116,831	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		21,831	21,831	
28A	電腦軟體服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		90,000	90,000	
29	公共關係費		29,252	29,252	
291	公共關係費		29,252	29,252	
3	材料及用品費	325,000	95,031	-229,969	-70.76
31	使用材料費		679	679	
315	設備零件		679	679	
32	用品消耗		94,352	94,352	
321	辦公（事務）用品		56,555	56,555	
322	報章雜誌		7,200	7,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		11,918	11,918	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		7,879	7,879	
32Y	其他用品消耗		10,800	10,800	

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6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	120,500	-61,500	-33.79
51 購建固定資產	182,000	120,500	-61,500	-33.79
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	21,000	-46,000	-68.66
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	8,989	-44,011	-83.04
91 其他支出		8,989	8,989	
91Y 其他		8,989	8,989	
合 計	79,401,000	39,134,782	-40,266,218	-50.71

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 6 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	59,244,663	377,386	59,622,049	收入
財產收入	190,685		190,685	財產收益
政府撥入收入	59,053,478		59,053,478	政府撥入收入
其他收入	500	377,386	377,886	其他收入
基金用途	39,134,782	3,799,981	42,934,763	支出
用人費用	38,029,581		38,029,581	人事支出
服務費用	503,899	471,813	975,712	業務支出
材料及用品費	95,031	-95,031		
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	120,500	-120,500		
		3,920,481	3,920,481	折舊、折耗及攤銷
其他	8,989		8,989	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,109,881	-3,422,595	16,687,286	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	26,448,125	86,989,424	113,437,549	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
26,418,125	26,418,125	0	