

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 7 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	4,160	21,553,000	-21,548,840	-99.98	59,248,823	60,594,000	-1,345,177	-2.22
財產收入	336,000	4,160	118,000	-113,840	-96.47	194,845	321,000	-126,155	-39.30
租金收入	290,000		108,000	-108,000	-100.00	169,634	290,000	-120,366	-41.51
利息收入	10,000					6,801	5,000	1,801	36.02
其他財產收入	36,000	4,160	10,000	-5,840	-58.40	18,410	26,000	-7,590	-29.19
政府撥入收入	75,506,000		21,435,000	-21,435,000	-100.00	59,053,478	60,273,000	-1,219,522	-2.02
公庫撥款收入	75,506,000		21,435,000	-21,435,000	-100.00	59,053,478	60,273,000	-1,219,522	-2.02
其他收入						500		500	
雜項收入						500		500	
基金用途	79,401,000	5,200,999	21,553,000	-16,352,001	-75.87	44,335,781	64,153,000	-19,817,219	-30.89
國民教育計畫	79,219,000	5,200,999	21,462,000	-16,261,001	-75.77	44,215,281	63,971,000	-19,755,719	-30.88
其他	79,219,000	5,200,999	21,462,000	-16,261,001	-75.77	44,215,281	63,971,000	-19,755,719	-30.88
建築及設備計畫	182,000		91,000	-91,000	-100.00	120,500	182,000	-61,500	-33.79
購建固定資產	182,000		91,000	-91,000	-100.00	120,500	182,000	-61,500	-33.79
本期賸餘(短絀)	-3,559,000	-5,196,839		-5,196,839		14,913,042	-3,559,000	18,472,042	-519.02
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					21,251,286	394,771	20,856,515	5,283.19

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7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	116,748,418	100.00	負 債	2	8,944,566	7.66
流動資產	11	30,195,852	25.86	流動負債	21	7,770,966	6.66
現金	1101	30,113,721	25.79	應付款項	2102	7,770,966	6.66
銀行存款	110102	30,083,721	25.77	應付代收款	210203	7,770,966	6.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,221,286	18.18	其他負債	28	1,173,600	1.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,862,435	7.59	什項負債	2801	1,173,600	1.01
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,173,600	1.01
預付款項	1108	82,131	0.07	淨資產	3	107,803,852	92.34
預付費用	110804	82,131	0.07	淨資產	31	107,803,852	92.34
預付費用-非預算類	110804-2	82,131	0.07	淨資產	3101	107,803,852	92.34
固定資產	14	86,552,566	74.14	累積餘額	310101	96,750,263	82.87
土地	1401	25,777,000	22.08	本期賸餘	310102	11,053,589	9.47
土地	140101	25,777,000	22.08	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,080,598	2.64	合計：		116,748,418	
土地改良物	140201	15,769,864	13.51				

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7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	-12,689,266	-10.87				
房屋建築及設備	1404	45,836,230	39.26				
房屋建築及設備	140401	75,307,495	64.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,471,265	-25.24				
機械及設備	1405	5,627,773	4.82				
機械及設備	140501	18,071,316	15.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,443,543	-10.66				
交通及運輸設備	1406	1,320,992	1.13				
交通及運輸設備	140601	2,370,118	2.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,049,126	-0.90				
雜項設備	1407	4,909,973	4.21				
雜項設備	140701	14,688,929	12.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,778,956	-8.38				
合計：		116,748,418					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	223,170	59,845,219
財產收益	4,160	194,845
財產孳息收入		176,435
其他財產收入	4,160	18,410
政府撥入收入		59,053,478
公庫撥款收入		59,053,478
其他收入	219,010	596,896
雜項收入	219,010	596,896
支出	5,856,867	48,791,630
人事支出	5,118,630	43,148,211
人事支出	5,118,630	43,148,211
業務支出	71,311	1,047,023
業務支出	71,311	1,047,023
財產損失	2,776	2,776
財產交易損失	2,776	2,776
折舊、折耗及攤銷	653,092	4,573,573
固定資產折舊	653,092	4,573,573
其他支出	11,058	20,047
其他支出	11,058	20,047
本期賸餘（短絀）	-5,633,697	11,053,589
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		107,803,852

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 7 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				5,200,999	21,462,000	-16,261,001	-75.77
		累計數				44,215,281	63,971,000	-19,755,719	-30.88
建築及設備計畫		本月數				0	91,000	-91,000	-100.00
		累計數				120,500	182,000	-61,500	-33.79

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 7 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	716,896	277,513	4,298,836	86,552,566
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			457,369	3,080,598
房屋及建築	74,860,609	27,491,151	446,886		1,980,114	45,836,230
機械及設備	18,193,603	11,292,071	21,000	143,287	1,151,472	5,627,773
交通及運輸設備	2,385,868	945,946		15,750	103,180	1,320,992
雜項設備	14,558,395	9,172,255	249,010	118,476	606,701	4,909,973
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 7 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 7 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	182,000	120,500		120,500	66.21	-61,500	-33.79		

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7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	43,148,211	-33,506,789	-43.71
11 正式員額薪資		26,292,910	26,292,910	
113 職員薪金		26,275,244	26,275,244	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,236,516	1,236,516	
122 約僱職員薪金		335,936	335,936	
124 兼職人員酬金		900,580	900,580	
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		6,131,603	6,131,603	
161 職員退休及離職金		5,998,408	5,998,408	
162 工員退休及離職金		133,195	133,195	
18 福利費		3,059,367	3,059,367	
181 分擔員工保險費		2,448,517	2,448,517	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		588,350	588,350	
2 服務費用	1,137,000	565,360	-571,640	-50.28
21 水電費		68,919	68,919	
212 工作場所電費		42,644	42,644	
214 工作場所水費		26,275	26,275	
22 郵電費		39,084	39,084	
221 郵費		10,944	10,944	
222 電話費		28,140	28,140	

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7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		40,321	40,321	
231	國內旅費		40,321	40,321	
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		170,695	170,695	
252	一般房屋修護費		51,785	51,785	
255	機械及設備修護費		29,870	29,870	
257	雜項設備修護費		89,040	89,040	
27	一般服務費		54,428	54,428	
27D	計時與計件人員酬金		35,000	35,000	
27F	體育活動費		19,428	19,428	
28	專業服務費		121,831	121,831	
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		95,000	95,000	
29	公共關係費		42,227	42,227	
291	公共關係費		42,227	42,227	
3	材料及用品費	325,000	104,881	-220,119	-67.73
31	使用材料費		3,111	3,111	
315	設備零件		3,111	3,111	
32	用品消耗		101,770	101,770	
321	辦公（事務）用品		62,873	62,873	
322	報章雜誌		7,800	7,800	
323	農業與園藝用品及環境美化費		12,418	12,418	
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7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	20,047	-32,953	-62.18
91 其他支出		20,047	20,047	
91Y 其他		20,047	20,047	
合計	79,401,000	44,335,781	-35,065,219	-44.16

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 7 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	59,248,823	596,396	59,845,219	收入
財產收入	194,845		194,845	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	596,396	596,896	其他收入
基金用途	44,335,781	4,455,849	48,791,630	支出
用人費用	43,148,211		43,148,211	人事支出
服務費用	565,360	481,663	1,047,023	業務支出
材料及用品費	104,881	-104,881		
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		
		2,776	2,776	財產損失
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		
		4,573,573	4,573,573	折舊、折耗及攤銷
其他	20,047		20,047	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,913,042	-3,859,453	11,053,589	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	21,251,286	86,552,566	107,803,852	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
21,221,286	21,221,286	0	