

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 8 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					59,248,823	60,594,000	-1,345,177	-2.22
財產收入	336,000					194,845	321,000	-126,155	-39.30
租金收入	290,000					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					18,410	26,000	-7,590	-29.19
政府撥入收入	75,506,000					59,053,478	60,273,000	-1,219,522	-2.02
公庫撥款收入	75,506,000					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	6,544,516		6,544,516		50,880,297	64,153,000	-13,272,703	-20.69
國民教育計畫	79,219,000	6,544,516		6,544,516		50,759,797	63,971,000	-13,211,203	-20.65
其他	79,219,000	6,544,516		6,544,516		50,759,797	63,971,000	-13,211,203	-20.65
建築及設備計畫	182,000					120,500	182,000	-61,500	-33.79
購建固定資產	182,000					120,500	182,000	-61,500	-33.79
本期賸餘(短絀)	-3,559,000	-6,544,516		-6,544,516		8,368,526	-3,559,000	11,927,526	-335.14
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					14,706,770	394,771	14,311,999	3,625.39

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8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	109,779,966	100.00	負 債	2	8,932,614	8.14
流動資產	11	23,639,384	21.53	流動負債	21	7,592,514	6.92
現金	1101	23,557,253	21.46	應付款項	2102	7,592,514	6.92
銀行存款	110102	23,527,253	21.43	應付代收款	210203	7,592,514	6.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,676,770	13.37	其他負債	28	1,340,100	1.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,850,483	8.06	什項負債	2801	1,340,100	1.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,340,100	1.22
預付款項	1108	82,131	0.07	淨資產	3	100,847,352	91.86
預付費用	110804	82,131	0.07	淨資產	31	100,847,352	91.86
預付費用-非預算類	110804-2	82,131	0.07	淨資產	3101	100,847,352	91.86
固定資產	14	86,140,582	78.47	累積餘額	310101	96,750,263	88.13
土地	1401	25,777,000	23.48	本期賸餘	310102	4,097,089	3.73
土地	140101	25,777,000	23.48	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,015,259	2.75	合計：		109,779,966	
土地改良物	140201	15,769,864	14.36				

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8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	-12,754,605	-11.62				
房屋建築及設備	1404	45,622,153	41.56				
房屋建築及設備	140401	75,377,495	68.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,755,342	-27.10				
機械及設備	1405	5,465,569	4.98				
機械及設備	140501	18,093,816	16.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,628,247	-11.50				
交通及運輸設備	1406	1,304,379	1.19				
交通及運輸設備	140601	2,370,118	2.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,065,739	-0.97				
雜項設備	1407	4,956,222	4.51				
雜項設備	140701	14,838,929	13.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,882,707	-9.00				
合計：		109,779,966					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	242,500	60,087,719
財產收益		194,845
財產孳息收入		176,435
其他財產收入		18,410
政府撥入收入		59,053,478
公庫撥款收入		59,053,478
其他收入	242,500	839,396
雜項收入	242,500	839,396
支出	7,199,000	55,990,630
人事支出	6,403,908	49,552,119
人事支出	6,403,908	49,552,119
業務支出	118,588	1,165,611
業務支出	118,588	1,165,611
財產損失		2,776
財產交易損失		2,776
折舊、折耗及攤銷	654,484	5,228,057
固定資產折舊	654,484	5,228,057
其他支出	22,020	42,067
其他支出	22,020	42,067
本期賸餘（短絀）	-6,956,500	4,097,089
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		100,847,352

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 8 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				6,544,516	0	6,544,516	0.00
		累計數				50,759,797	63,971,000	-13,211,203	-20.65
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				120,500	182,000	-61,500	-33.79

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	959,396	277,513	4,953,320	86,140,582
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			522,708	3,015,259
房屋及建築	74,860,609	27,491,151	516,886		2,264,191	45,622,153
機械及設備	18,193,603	11,292,071	43,500	143,287	1,336,176	5,465,569
交通及運輸設備	2,385,868	945,946		15,750	119,793	1,304,379
雜項設備	14,558,395	9,172,255	399,010	118,476	710,452	4,956,222
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 8 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 8 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8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	49,552,119	-27,102,881	-35.36
11 正式員額薪資		29,909,123	29,909,123	
113 職員薪金		29,891,457	29,891,457	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,283,367	1,283,367	
122 約僱職員薪金		382,787	382,787	
124 兼職人員酬金		900,580	900,580	
13 加(夜)班費		848,782	848,782	
134 未休假加班費		848,782	848,782	
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		7,357,562	7,357,562	
161 職員退休及離職金		7,202,553	7,202,553	
162 工員退休及離職金		155,009	155,009	
18 福利費		3,761,980	3,761,980	
181 分擔員工保險費		2,771,180	2,771,180	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		954,800	954,800	
2 服務費用	1,137,000	637,405	-499,595	-43.94
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		42,595	42,595	
221 郵費		10,944	10,944	
222 電話費		31,651	31,651	

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8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		18,765	18,765	
231	國內旅費		18,765	18,765	
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		202,335	202,335	
252	一般房屋修護費		51,785	51,785	
255	機械及設備修護費		40,120	40,120	
257	雜項設備修護費		110,430	110,430	
27	一般服務費		84,238	84,238	
27D	計時與計件人員酬金		35,000	35,000	
27F	體育活動費		49,238	49,238	
28	專業服務費		144,831	144,831	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		39,831	39,831	
28A	電腦軟體服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		100,000	100,000	
29	公共關係費		47,867	47,867	
291	公共關係費		47,867	47,867	
3	材料及用品費	325,000	151,424	-173,576	-53.41
31	使用材料費		6,566	6,566	
315	設備零件		6,566	6,566	
32	用品消耗		144,858	144,858	
321	辦公（事務）用品		102,891	102,891	
322	報章雜誌		7,800	7,800	
323	農業與園藝用品及環境美化費		15,488	15,488	
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8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	42,067	-10,933	-20.63
91 其他支出		42,067	42,067	
91Y 其他		42,067	42,067	
合 計	79,401,000	50,880,297	-28,520,703	-35.92

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 8 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	838,896	60,087,719	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	838,896	839,396	其他收入
基金用途	50,880,297	5,110,333	55,990,630	支出
用人費用	49,552,119		49,552,119	人事支出
服務費用	637,405	528,206	1,165,611	業務支出
材料及用品費	151,424	-151,424		
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	120,500	-120,500		
		5,228,057	5,228,057	折舊、折耗及攤銷
其他	42,067		42,067	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,368,526	-4,271,437	4,097,089	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	14,706,770	86,140,582	100,847,352	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 8 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 8 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
14,676,770	14,676,770	0	