

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 9 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	7,125		7,125		59,255,948	60,594,000	-1,338,052	-2.21
財產收入	336,000	7,125		7,125		201,970	321,000	-119,030	-37.08
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	7,125		7,125		25,535	26,000	-465	-1.79
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	10,005,802		10,005,802		60,886,099	64,153,000	-3,266,901	-5.09
國民教育計畫	79,219,000	9,944,802		9,944,802		60,704,599	63,971,000	-3,266,401	-5.11
其他	79,219,000	9,944,802		9,944,802		60,704,599	63,971,000	-3,266,401	-5.11
建築及設備計畫	182,000	61,000		61,000		181,500	182,000	-500	-0.27
購建固定資產	182,000	61,000		61,000		181,500	182,000	-500	-0.27
本期賸餘(短絀)	-3,559,000	-9,998,677		-9,998,677		-1,630,151	-3,559,000	1,928,849	-54.20
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					4,708,093	394,771	4,313,322	1,092.61

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9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	100,382,386	100.00	負 債	2	9,083,527	9.05
流動資產	11	13,791,620	13.74	流動負債	21	7,743,427	7.71
現金	1101	13,640,055	13.59	應付款項	2102	7,743,427	7.71
銀行存款	110102	13,610,055	13.56	應付代收款	210203	7,743,427	7.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,678,093	4.66	其他負債	28	1,340,100	1.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,931,962	8.90	什項負債	2801	1,340,100	1.33
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	1,340,100	1.33
預付款項	1108	151,565	0.15	淨資產	3	91,298,859	90.95
預付費用	110804	151,565	0.15	淨資產	31	91,298,859	90.95
預付費用-非預算類	110804-2	151,565	0.15	淨資產	3101	91,298,859	90.95
固定資產	14	86,590,766	86.26	累積餘額	310101	96,750,263	96.38
土地	1401	25,777,000	25.68	本期短絀	310103	-5,451,404	-5.43
土地	140101	25,777,000	25.68	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,949,921	2.94	合計：		100,382,386	
土地改良物	140201	15,769,864	15.71				

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9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	-12,819,943	-12.77				
房屋建築及設備	1404	45,422,846	45.25				
房屋建築及設備	140401	75,462,495	75.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,039,649	-29.93				
機械及設備	1405	5,482,691	5.46				
機械及設備	140501	18,296,216	18.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,813,525	-12.76				
交通及運輸設備	1406	2,064,935	2.06				
交通及運輸設備	140601	3,146,316	3.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,081,381	-1.08				
雜項設備	1407	4,893,373	4.87				
雜項設備	140701	14,880,929	14.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,987,556	-9.95				
合計：		100,382,386					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,051,723	61,139,442
財產收益	7,125	201,970
財產孳息收入		176,435
其他財產收入	7,125	25,535
政府撥入收入		59,053,478
公庫撥款收入		59,053,478
其他收入	1,044,598	1,883,994
雜項收入	1,044,598	1,883,994
支出	10,600,216	66,590,846
人事支出	9,455,615	59,007,734
人事支出	9,455,615	59,007,734
業務支出	478,922	1,644,533
業務支出	478,922	1,644,533
財產損失		2,776
財產交易損失		2,776
折舊、折耗及攤銷	655,414	5,883,471
固定資產折舊	655,414	5,883,471
其他支出	10,265	52,332
其他支出	10,265	52,332
本期賸餘（短絀）	-9,548,493	-5,451,404
期初淨資產		96,750,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		91,298,859

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 9 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				9,944,802	0	9,944,802	0.00
		累計數				60,704,599	63,971,000	-3,266,401	-5.11
建築及設備計畫		本月數				61,000	0	61,000	0.00
		累計數				181,500	182,000	-500	-0.27

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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	2,064,994	277,513	5,608,734	86,590,766
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			588,046	2,949,921
房屋及建築	74,860,609	27,491,151	601,886		2,548,498	45,422,846
機械及設備	18,193,603	11,292,071	245,900	143,287	1,521,454	5,482,691
交通及運輸設備	2,385,868	945,946	776,198	15,750	135,435	2,064,935
雜項設備	14,558,395	9,172,255	441,010	118,476	815,301	4,893,373
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 9 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 9 月份

02074-2

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	181,500		181,500	99.73	-500	-0.27		

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9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	59,007,734	-17,647,266	-23.02
11 正式員額薪資		33,602,883	33,602,883	
113 職員薪金		33,585,217	33,585,217	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,330,218	1,330,218	
122 約僱職員薪金		429,638	429,638	
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		10,883,875	10,883,875	
151 考績獎金		5,298,236	5,298,236	
152 年終獎金		5,585,639	5,585,639	
16 退休及卹償金		8,213,706	8,213,706	
161 職員退休及離職金		8,036,161	8,036,161	
162 工員退休及離職金		177,545	177,545	
18 福利費		4,128,270	4,128,270	
181 分擔員工保險費		3,098,970	3,098,970	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		970,800	970,800	
2 服務費用	1,137,000	823,962	-313,038	-27.53
21 水電費		128,641	128,641	
212 工作場所電費		102,366	102,366	
214 工作場所水費		26,275	26,275	
22 郵電費		50,376	50,376	
221 郵費		15,848	15,848	
222 電話費		34,528	34,528	

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9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		19,777	19,777	
231	國內旅費		19,777	19,777	
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		276,085	276,085	
252	一般房屋修護費		79,885	79,885	
255	機械及設備修護費		68,520	68,520	
257	雜項設備修護費		127,680	127,680	
27	一般服務費		112,138	112,138	
27D	計時與計件人員酬金		62,900	62,900	
27F	體育活動費		49,238	49,238	
28	專業服務費		159,089	159,089	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		44,089	44,089	
28A	電腦軟體服務費		10,000	10,000	
28Y	其他專業服務費		105,000	105,000	
29	公共關係費		50,001	50,001	
291	公共關係費		50,001	50,001	
3	材料及用品費	325,000	201,789	-123,211	-37.91
31	使用材料費		11,387	11,387	
315	設備零件		11,387	11,387	
32	用品消耗		190,402	190,402	
321	辦公（事務）用品		109,710	109,710	
322	報章雜誌		8,400	8,400	
323	農業與園藝用品及環境美化費		38,713	38,713	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		7,879	7,879	
32Y	其他用品消耗		25,700	25,700	

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9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	588,882	-438,118	-42.66
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		569,010	569,010	
442 車租		569,010	569,010	
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	181,500	-500	-0.27
51 購建固定資產	182,000	181,500	-500	-0.27
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	82,000	15,000	22.39
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	29,900	7,900	35.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
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	52,332	-668	-1.26
91 其他支出		52,332	52,332	
91Y 其他		52,332	52,332	
合 計	79,401,000	60,886,099	-18,514,901	-23.32

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 9 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	59,255,948	1,883,494	61,139,442	收入
財產收入	201,970		201,970	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	1,883,494	1,883,994	其他收入
基金用途	60,886,099	5,704,747	66,590,846	支出
用人費用	59,007,734		59,007,734	人事支出
服務費用	823,962	820,571	1,644,533	業務支出
材料及用品費	201,789	-201,789		
租金、償債、利息及相關手續費	588,882	-588,882		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,900	-29,900		
		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	181,500	-181,500		
		5,883,471	5,883,471	折舊、折耗及攤銷
其他	52,332		52,332	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,630,151	-3,821,253	-5,451,404	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	4,708,093	86,590,766	91,298,859	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 9 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
4,678,093	4,678,093	0	