

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 12 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	14,322		14,322		75,732,175	75,842,000	-109,825	-0.14
財產收入	336,000	14,322		14,322		339,458	336,000	3,458	1.03
租金收入	290,000					290,000	290,000		
利息收入	10,000	7,197		7,197		13,998	10,000	3,998	39.98
其他財產收入	36,000	7,125		7,125		35,460	36,000	-540	-1.50
政府撥入收入	75,506,000					75,391,755	75,506,000	-114,245	-0.15
公庫撥款收入	75,506,000					75,391,755	75,506,000	-114,245	-0.15
其他收入						962		962	
雜項收入						962		962	
基金用途	79,401,000	5,871,790		5,871,790		77,898,922	79,401,000	-1,502,078	-1.89
國民教育計畫	79,219,000	5,871,790		5,871,790		77,717,422	79,219,000	-1,501,578	-1.90
其他	79,219,000	5,871,790		5,871,790		77,717,422	79,219,000	-1,501,578	-1.90
建築及設備計畫	182,000					181,500	182,000	-500	-0.27
購建固定資產	182,000					181,500	182,000	-500	-0.27
本期賸餘(短純)	-3,559,000	-5,857,468		-5,857,468		-2,166,747	-3,559,000	1,392,253	-39.12
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					4,171,497	394,771	3,776,726	956.69

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12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	100,560,235	100.00	負債	2	9,910,702	9.86
流動資產	11	14,082,199	14.00	流動負債	21	8,834,470	8.79
現金	1101	14,082,199	14.00	應付款項	2102	8,834,470	8.79
銀行存款	110102	14,082,199	14.00	應付代收款	210203	8,834,470	8.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,171,497	4.15	其他負債	28	1,076,232	1.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,910,702	9.86	什項負債	2801	1,076,232	1.07
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,076,232	1.07
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	90,649,533	90.14
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	90,649,533	90.14
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	90,649,533	90.14
固定資產	14	86,478,036	86.00	累積餘額	310101	90,649,533	90.14
土地	1401	25,777,000	25.63	合計：		100,560,235	
土地	140101	25,777,000	25.63				
土地改良物	1402	2,753,905	2.74				
土地改良物	140201	15,769,864	15.68				

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12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	-13,015,959	-12.94				
房屋建築及設備	1404	45,985,342	45.73				
房屋建築及設備	140401	76,889,548	76.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,904,206	-30.73				
機械及設備	1405	4,937,218	4.91				
機械及設備	140501	18,296,216	18.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,358,998	-13.28				
交通及運輸設備	1406	2,005,224	1.99				
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	-1,141,092	-1.13				
雜項設備	1407	5,019,347	4.99				
雜項設備	140701	15,325,429	15.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,306,082	-10.25				
合計：		100,560,235					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	14,322	79,487,222
財產孳息收入	14,322	339,458
其他財產收入	7,197	303,998
政府撥入收入	7,125	35,460
公庫撥款收入		75,391,755
其他收入		75,391,755
雜項收入		3,756,009
		3,756,009
支出		
人事支出	6,533,041	85,587,952
人事支出	5,663,063	75,011,122
業務支出	5,663,063	75,011,122
業務支出	208,480	2,653,721
財產損失	208,480	2,653,721
財產交易損失		2,776
折舊、折耗及攤銷	661,251	2,776
固定資產折舊	661,251	7,867,754
其他支出	247	7,867,754
其他支出	247	52,579
本期賸餘（短絀）	-6,518,719	52,579
期初淨資產		-6,100,730
解繳公庫		96,750,263
淨資產調整數		
期末淨資產		90,649,533

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 12 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				5,871,790	0	5,871,790 0.00	
		累計數				77,717,422	79,219,000	-1,501,578 -1.90	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				181,500	182,000	-500 -0.27	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

02074-1

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	3,936,547	277,513	7,593,017	86,478,036
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			784,062	2,753,905
房屋及建築	74,860,609	27,491,151	2,028,939		3,413,055	45,985,342
機械及設備	18,193,603	11,292,071	245,900	143,287	2,066,927	4,937,218
交通及運輸設備	2,385,868	945,946	776,198	15,750	195,146	2,005,224
雜項設備	14,558,395	9,172,255	885,510	118,476	1,133,827	5,019,347
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 12 月份

02074-2

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：

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 12 月份

02074-1

單位：新臺幣元

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 12 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	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12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	75,011,122	-1,643,878	-2.14
11 正式員額薪資		45,000,816	45,000,816	
113 職員薪金		44,983,150	44,983,150	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,848,187	1,848,187	
122 約僱職員薪金		617,042	617,042	
124 兼職人員酬金		1,231,145	1,231,145	
13 加(夜)班費		1,111,438	1,111,438	
134 未休假加班費		1,111,438	1,111,438	
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		10,785,137	10,785,137	
161 職員退休及離職金		10,531,992	10,531,992	
162 工員退休及離職金		253,145	253,145	
18 福利費		5,381,669	5,381,669	
181 分擔員工保險費		4,187,869	4,187,869	
183 傷病醫藥費		63,000	63,000	
18Y 其他福利費		1,130,800	1,130,800	
2 服務費用	1,137,000	1,284,632	147,632	12.98
21 水電費		225,260	225,260	
212 工作場所電費		185,577	185,577	
214 工作場所水費		39,683	39,683	
22 郵電費		67,137	67,137	
221 郵費		21,014	21,014	
222 電話費		46,123	46,123	

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12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		87,451	87,451	
231 國內旅費		87,451	87,451	
24 印刷裝訂與廣告費		48,801	48,801	
241 印刷及裝訂費		48,801	48,801	
25 修理保養及保固費		369,493	369,493	
252 一般房屋修護費		140,950	140,950	
255 機械及設備修護費		85,265	85,265	
257 雜項設備修護費		143,278	143,278	
27 一般服務費		159,238	159,238	
27D 計時與計件人員酬金		110,000	110,000	
27F 體育活動費		49,238	49,238	
28 專業服務費		255,407	255,407	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		53,607	53,607	
28A 電腦軟體服務費		18,800	18,800	
28Y 其他專業服務費		183,000	183,000	
29 公共關係費		71,845	71,845	
291 公共關係費		71,845	71,845	
3 材料及用品費	325,000	314,317	-10,683	-3.29
31 使用材料費		22,311	22,311	
315 設備零件		22,311	22,311	
32 用品消耗		292,006	292,006	
321 辦公（事務）用品		133,004	133,004	
322 報章雜誌		16,020	16,020	
323 農業與園藝用品及環境美化費		55,743	55,743	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		12,660	12,660	
32Y 其他用品消耗		74,579	74,579	

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12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	1,019,872	-7,128	-0.69
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		1,000,000	1,000,000	
442 車租		1,000,000	1,000,000	
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	34,900	12,900	58.64
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		22,900	22,900	
751 技能競賽		22,900	22,900	
9 其他	53,000	52,579	-421	-0.79
91 其他支出		52,579	52,579	
91Y 其他		52,579	52,579	
合 計	79,401,000	77,898,922	-1,502,078	-1.89

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	75,732,175	3,755,047	79,487,222	收入
財產收入	339,458		339,458	財產收益
政府撥入收入	75,391,755		75,391,755	政府撥入收入
其他收入	962	3,755,047	3,756,009	其他收入
基金用途	77,898,922	7,689,030	85,587,952	支出
用人費用	75,011,122		75,011,122	人事支出
服務費用	1,284,632	1,369,089	2,653,721	業務支出
材料及用品費	314,317	-314,317		
租金、償債、利息及相關手續費	1,019,872	-1,019,872		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,900	-34,900		
		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		
其他	52,579	7,867,754	7,867,754	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,166,747	-3,933,983	-6,100,730	其他支出
期初基金餘額	6,338,244	90,412,019	96,750,263	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	4,171,497	86,478,036	90,649,533	解繳公庫
				淨資產調整數
				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 12 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 12 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
4,171,497	4,171,497	0	