

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 115 年 5 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	82,974,000	43,683		43,683		45,424,951	43,695,000	1,729,951	3.96
財產收入	422,000	43,683		43,683		210,217	197,000	13,217	6.71
租金收入	373,000	43,683		43,683		194,317	197,000	-2,683	-1.36
利息收入	13,000								
其他財產收入	36,000					15,900		15,900	
政府撥入收入	82,551,000					45,214,734	43,498,000	1,716,734	3.95
公庫撥款收入	82,551,000					45,214,734	43,498,000	1,716,734	3.95
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	85,476,000	1,027,390		1,027,390		33,071,580	46,217,000	-13,145,420	-28.44
國民教育計畫	85,279,000	955,390		955,390		32,999,580	46,020,000	-13,020,420	-28.29
其他	85,279,000	955,390		955,390		32,999,580	46,020,000	-13,020,420	-28.29
建築及設備計畫	197,000	72,000		72,000		72,000	197,000	-125,000	-63.45
購建固定資產	197,000	72,000		72,000		72,000	197,000	-125,000	-63.45
本期賸餘(短絀)	-2,502,000	-983,707		-983,707		12,353,371	-2,522,000	14,875,371	-589.82
期初基金餘額	2,779,244					4,171,497	2,779,244	1,392,253	50.09
解繳公庫									
期末基金餘額	277,244					16,524,868	257,244	16,267,624	6,323.81

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115年5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	115,266,043	100.00	負 債	2	10,561,943	9.16
流動資產	11	27,086,811	23.50	流動負債	21	9,751,893	8.46
現金	1101	27,082,261	23.50	應付款項	2102	9,751,893	8.46
銀行存款	110102	27,052,261	23.47	應付代收款	210203	9,751,893	8.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,494,868	14.31	其他負債	28	810,050	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,557,393	9.16	什項負債	2801	810,050	0.70
零用及週轉金	110103	30,000	0.03	存入保證金	280104	810,050	0.70
預付款項	1108	4,550	0.00	淨資產	3	104,704,100	90.84
預付費用	110804	4,550	0.00	淨資產	31	104,704,100	90.84
預付費用-非預算類	110804-2	4,550	0.00	淨資產	3101	104,704,100	90.84
固定資產	14	88,179,232	76.50	累積餘額	310101	90,649,533	78.64
土地	1401	28,354,700	24.60	本期賸餘	310102	10,916,867	9.47
土地	140101	28,354,700	24.60	淨資產調整數	310104	3,137,700	2.72
土地改良物	1402	2,427,213	2.11	合計：		115,266,043	
土地改良物	140201	15,769,864	13.68				

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管品

1

應付保管品

1

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115年5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	-13,342,651	-11.58				
房屋建築及設備	1404	45,993,766	39.90				
房屋建築及設備	140401	77,889,084	67.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,895,318	-27.67				
機械及設備	1405	4,720,397	4.10				
機械及設備	140501	18,959,216	16.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,238,819	-12.35				
交通及運輸設備	1406	2,143,243	1.86				
交通及運輸設備	140601	3,438,316	2.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,295,073	-1.12				
雜項設備	1407	4,539,913	3.94				
雜項設備	140701	15,367,429	13.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,827,516	-9.39				
合計：		115,266,043					

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管品

1

應付保管品

1

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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	43,683	46,789,487
財產收益	43,683	210,217
財產孳息收入	43,683	194,317
其他財產收入		15,900
政府撥入收入		45,214,734
公庫撥款收入		45,214,734
其他收入		1,364,536
受贈收入		220,000
雜項收入		1,144,536
支出	1,447,490	35,872,620
人事支出	831,186	32,322,228
人事支出	831,186	32,322,228
業務支出	120,865	674,013
業務支出	120,865	674,013
折舊、折耗及攤銷	492,100	2,873,040
固定資產折舊	492,100	2,873,040
其他支出	3,339	3,339
其他支出	3,339	3,339
本期賸餘（短絀）	-1,403,807	10,916,867
期初淨資產		90,649,533
解繳公庫		
淨資產調整數	560,000	3,137,700
期末淨資產		104,704,100

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 115 年 5 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				955,390	0	955,390	0.00
		累計數				32,999,580	46,020,000	-13,020,420	-28.29
建築及設備計畫		本月數				72,000	0	72,000	0.00
		累計數				72,000	197,000	-125,000	-63.45

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	155,204,373	68,726,337	4,574,236		2,873,040	88,179,232
非理財目的之長期投資						
土地	25,777,000		2,577,700			28,354,700
土地改良物	15,769,864	13,015,959			326,692	2,427,213
房屋及建築	76,889,548	30,904,206	999,536		991,112	45,993,766
機械及設備	18,296,216	13,358,998	663,000		879,821	4,720,397
交通及運輸設備	3,146,316	1,141,092	292,000		153,981	2,143,243
雜項設備	15,325,429	10,306,082	42,000		521,434	4,539,913
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 115 年 5 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 115 年 5 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		197,000			197,000	197,000	72,000		72,000	36.55	-125,000	-63.45		

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115年5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	82,444,000	32,322,228	-50,121,772	-60.79
11 正式員額薪資		18,596,658	18,596,658	
113 職員薪金		18,596,658	18,596,658	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,024,993	1,024,993	
122 約僱職員薪金		252,512	252,512	
124 兼職人員酬金		772,481	772,481	
15 獎金		6,295,602	6,295,602	
151 考績獎金		745,640	745,640	
152 年終獎金		5,509,962	5,509,962	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		4,134,813	4,134,813	
161 職員退休及離職金		3,967,884	3,967,884	
162 工員退休及離職金		166,929	166,929	
18 福利費		2,270,162	2,270,162	
181 分擔員工保險費		1,836,212	1,836,212	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		424,950	424,950	
2 服務費用	1,359,000	403,279	-955,721	-70.33
21 水電費		80,174	80,174	
212 工作場所電費		65,128	65,128	
214 工作場所水費		15,046	15,046	
22 郵電費		20,839	20,839	
221 郵費		5,000	5,000	
222 電話費		15,839	15,839	
23 旅運費		24,829	24,829	
231 國內旅費		24,829	24,829	

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115年5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	%
24	印刷裝訂與廣告費		12,005	12,005	
241	印刷及裝訂費		12,005	12,005	
25	修理保養及保固費		120,249	120,249	
255	機械及設備修護費		17,250	17,250	
257	雜項設備修護費		102,999	102,999	
27	一般服務費		59,450	59,450	
27D	計時與計件人員酬金		30,800	30,800	
27F	體育活動費		28,650	28,650	
28	專業服務費		68,613	68,613	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		13,313	13,313	
28A	電腦軟體服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		50,300	50,300	
29	公共關係費		17,120	17,120	
291	公共關係費		17,120	17,120	
3	材料及用品費	384,000	80,533	-303,467	-79.03
31	使用材料費		4,630	4,630	
315	設備零件		4,630	4,630	
32	用品消耗		75,903	75,903	
321	辦公（事務）用品		58,973	58,973	
322	報章雜誌		2,100	2,100	
323	農業與園藝用品及環境美化費		11,855	11,855	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		2,975	2,975	
4	租金、償債、利息及相關手續費	1,026,000	174,000	-852,000	-83.04
44	交通及運輸設備租金		174,000	174,000	
442	車租		174,000	174,000	
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	197,000	72,000	-125,000	-63.45

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115年5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	%
51 購建固定資產	197,000	72,000	-125,000	-63.45
515 購置交通及運輸設備	72,000	72,000		0.00
516 購置雜項設備	125,000		-125,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	16,201	-15,799	-49.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		12,201	12,201	
751 技能競賽		12,201	12,201	
9 其他	34,000	3,339	-30,661	-90.18
91 其他支出		3,339	3,339	
91Y 其他		3,339	3,339	
合 計	85,476,000	33,071,580	-52,404,420	-61.31

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 115 年 1 月 1 日 至 5 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	45,424,951	1,364,536	46,789,487	收入
財產收入	210,217		210,217	財產收益
政府撥入收入	45,214,734		45,214,734	政府撥入收入
其他收入		1,364,536	1,364,536	其他收入
基金用途	33,071,580	2,801,040	35,872,620	支出
用人費用	32,322,228		32,322,228	人事支出
服務費用	403,279	270,734	674,013	業務支出
材料及用品費	80,533	-80,533		
租金、償債、利息及相關手續費	174,000	-174,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,201	-16,201		
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	72,000	-72,000		
		2,873,040	2,873,040	折舊、折耗及攤銷
其他	3,339		3,339	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,353,371	-1,436,504	10,916,867	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,171,497	86,478,036	90,649,533	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,137,700	3,137,700	淨資產調整數
期末基金餘額	16,524,868	88,179,232	104,704,100	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
16,494,868	16,494,868	0	