

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 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	82,974,000		200,000	-200,000	-100.00	73,454,760	70,086,000	3,368,760	4.81
徵收及依法分配收入						2,900		2,900	
違規罰款收入						2,900		2,900	
財產收入	422,000		199,000	-199,000	-100.00	226,176	416,000	-189,824	-45.63
租金收入	373,000		176,000	-176,000	-100.00	194,317	373,000	-178,683	-47.90
利息收入	13,000					7,159	7,000	159	2.27
其他財產收入	36,000		23,000	-23,000	-100.00	24,700	36,000	-11,300	-31.39
政府撥入收入	82,551,000					73,224,684	69,669,000	3,555,684	5.10
公庫撥款收入	82,551,000					73,224,684	69,669,000	3,555,684	5.10
其他收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	1,000		
雜項收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	1,000		
基金用途	85,476,000	1,975,751		1,975,751		50,315,493	72,588,000	-22,272,507	-30.68
國民教育計畫	85,279,000	1,975,751		1,975,751		50,118,493	72,391,000	-22,272,507	-30.77
其他	85,279,000	1,975,751		1,975,751		50,118,493	72,391,000	-22,272,507	-30.77
建築及設備計畫	197,000					197,000	197,000		
購建固定資產	197,000					197,000	197,000		
本期賸餘(短絀)	-2,502,000	-1,975,751	200,000	-2,175,751	-1,087.88	23,139,267	-2,502,000	25,641,267	-1,024.83
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					27,310,764	277,244	27,033,520	9,750.80

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	125,121,414	100.00	負 債	2	9,479,812	7.58
流動資產	11	36,790,576	29.40	流動負債	21	8,572,262	6.85
現金	1101	36,766,496	29.38	應付款項	2102	8,572,262	6.85
銀行存款	110102	36,736,496	29.36	應付代收款	210203	8,572,262	6.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,280,764	21.80	其他負債	28	907,550	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,455,732	7.56	什項負債	2801	907,550	0.73
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	907,550	0.73
預付款項	1108	24,080	0.02	淨資產	3	115,641,602	92.42
預付費用	110804	24,080	0.02	淨資產	31	115,641,602	92.42
預付費用-非預算類	110804-2	24,080	0.02	淨資產	3101	115,641,602	92.42
固定資產	14	88,330,838	70.60	累積餘額	310101	90,649,533	72.45
土地	1401	28,354,700	22.66	本期賸餘	310102	21,776,019	17.40
土地	140101	28,354,700	22.66	淨資產調整數	310104	3,216,050	2.57
土地改良物	1402	2,395,980	1.91	合計：		125,121,414	
土地改良物	140201	15,952,917	12.75				

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	-13,556,937	-10.84				
房屋建築及設備	1404	46,781,668	37.39				
房屋建築及設備	140401	79,241,844	63.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,460,176	-25.94				
機械及設備	1405	4,214,278	3.37				
機械及設備	140501	18,313,314	14.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,099,036	-11.27				
交通及運輸設備	1406	2,134,356	1.71				
交通及運輸設備	140601	3,463,131	2.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,328,775	-1.06				
雜項設備	1407	4,449,856	3.56				
雜項設備	140701	15,239,988	12.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,790,132	-8.62				
合計：		125,121,414					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		76,458,924
徵收及依法分配收入		2,900
違規罰款收入		2,900
財產收益		226,176
財產孳息收入		201,476
其他財產收入		24,700
政府撥入收入		73,224,684
公庫撥款收入		73,224,684
其他收入		3,005,164
受贈收入		220,000
雜項收入		2,785,164
支出	2,484,816	54,682,905
人事支出	1,600,315	48,552,480
人事支出	1,600,315	48,552,480
業務支出	375,436	1,552,807
業務支出	375,436	1,552,807
財產損失		10,560
財產交易損失		10,560
折舊、折耗及攤銷	509,065	4,553,852
固定資產折舊	509,065	4,553,852
其他支出		13,206
其他支出		13,206

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,484,816	21,776,019
期初淨資產		90,649,533
解繳公庫		
淨資產調整數		3,216,050
期末淨資產		115,641,602

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 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				1,975,751	0	1,975,751	0.00
		累計數				50,118,493	72,391,000	-22,272,507	-30.77
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				197,000	197,000	0	0.00

資本資產明細表

中華民國 115 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	155,204,373	68,726,337	6,417,214	1,055,693	3,508,719	88,330,838
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	183,053		540,978	2,395,980
房屋及建築	76,889,548	30,904,206	2,352,296		1,555,970	46,781,668
機械及設備	18,296,216	13,358,998	681,000	663,902	740,038	4,214,278
交通及運輸設備	3,146,316	1,141,092	351,815	35,000	187,683	2,134,356
雜項設備	15,325,429	10,306,082	271,350	356,791	484,050	4,449,856
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 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

單位：新臺幣元

[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 8 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	197,000		197,000	100.00				

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	82,444,000	48,552,480	-33,891,520	-41.11
11 正式員額薪資		29,418,046	29,418,046	
113 職員薪金		29,418,046	29,418,046	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,527,556	1,527,556	
122 約僱職員薪金		398,360	398,360	
124 兼職人員酬金		1,129,196	1,129,196	
13 加(夜)班費		734,869	734,869	
134 未休假加班費		734,869	734,869	
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		7,119,213	7,119,213	
161 職員退休及離職金		6,864,865	6,864,865	
162 工員退休及離職金		254,348	254,348	
18 福利費		3,457,194	3,457,194	
181 分擔員工保險費		2,835,719	2,835,719	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		612,475	612,475	
2 服務費用	1,359,000	579,941	-779,059	-57.33
21 水電費		88,159	88,159	
212 工作場所電費		65,128	65,128	
214 工作場所水費		23,031	23,031	
22 郵電費		35,031	35,031	
221 郵費		7,946	7,946	
222 電話費		27,085	27,085	

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		34,586	34,586	
231	國內旅費		34,586	34,586	
24	印刷裝訂與廣告費		20,795	20,795	
241	印刷及裝訂費		20,795	20,795	
25	修理保養及保固費		139,399	139,399	
255	機械及設備修護費		22,500	22,500	
257	雜項設備修護費		116,899	116,899	
27	一般服務費		114,490	114,490	
27D	計時與計件人員酬金		56,800	56,800	
27F	體育活動費		57,690	57,690	
28	專業服務費		105,731	105,731	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		27,831	27,831	
28A	電腦軟體服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		72,900	72,900	
29	公共關係費		41,750	41,750	
291	公共關係費		41,750	41,750	
3	材料及用品費	384,000	172,565	-211,435	-55.06
31	使用材料費		7,968	7,968	
315	設備零件		7,968	7,968	
32	用品消耗		164,597	164,597	
321	辦公(事務)用品		91,858	91,858	
322	報章雜誌		2,100	2,100	
323	農業與園藝用品及環境美化費		45,830	45,830	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		9,359	9,359	
32Y	其他用品消耗		15,450	15,450	
4	租金、償債、利息及相關手續費	1,026,000	780,100	-245,900	-23.97

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	%
44 交通及運輸設備租金		780,100	780,100	
442 車租		780,100	780,100	
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	197,000		0.00
51 購建固定資產	197,000	197,000		0.00
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		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	20,201	-11,799	-36.87
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		12,201	12,201	
751 技能競賽		12,201	12,201	
9 其他	34,000	13,206	-20,794	-61.16
91 其他支出		13,206	13,206	
91Y 其他		13,206	13,206	
合計	85,476,000	50,315,493	-35,160,507	-41.13

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 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	73,454,760	3,004,164	76,458,924	收入
徵收及依法分配收入	2,900		2,900	徵收及依法分配收入
財產收入	226,176		226,176	財產收益
政府撥入收入	73,224,684		73,224,684	政府撥入收入
其他收入	1,000	3,004,164	3,005,164	其他收入
基金用途	50,315,493	4,367,412	54,682,905	支出
用人費用	48,552,480		48,552,480	人事支出
服務費用	579,941	972,866	1,552,807	業務支出
材料及用品費	172,565	-172,565		
租金、償債、利息及相關手續費	780,100	-780,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,201	-20,201		
		10,560	10,560	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	197,000	-197,000		
		4,553,852	4,553,852	折舊、折耗及攤銷
其他	13,206		13,206	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,139,267	-1,363,248	21,776,019	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
		3,216,050	3,216,050	淨資產調整數
期末基金餘額	27,310,764	88,330,838	115,641,602	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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 115 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
27,280,764	27,280,764	0	