嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	188,724	12,882,000	-12,693,276	-98.53	81,549,874	82,968,000	-1,418,126	-1.71
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					400,566	416,000	-15,434	-3.71
租金收入	373,000					361,882	373,000	-11,118	-2.98
利息收入	13,000					7,159	7,000	159	2.27
其他財產收入	36,000					31,525	36,000	-4,475	-12.43
政府撥入收入	82,551,000	188,724	12,882,000	-12,693,276	-98.53	81,145,408	82,551,000	-1,405,592	-1.70
公庫撥款收入	82,551,000	188,724	12,882,000	-12,693,276	-98.53	81,145,408	82,551,000	-1,405,592	-1.70
其他收入	1,000					1,000	1,000		
雜項收入	1,000					1,000	1,000		
基金用途	85,476,000	5,662,113	12,888,000	-7,225,887	-56.07	65,147,394	85,476,000	-20,328,606	-23.78
國民教育計畫	85,279,000	5,662,113	12,888,000	-7,225,887	-56.07	64,950,394	85,279,000	-20,328,606	-23.84
其他	85,279,000	5,662,113	12,888,000	-7,225,887	-56.07	64,950,394	85,279,000	-20,328,606	-23.84
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	-5,473,389	-6,000	-5,467,389	91,123.15	16,402,480	-2,508,000	18,910,480	-754.01
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					20,573,977	271,244	20,302,733	7,485.04

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10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	120,015,834	100.00	負　　債	2	11,722,677	9.77
流動資產	11	32,296,654	26.91	流動負債	21	10,967,127	9.14
現金	1101	32,220,312	26.85	應付款項	2102	10,967,127	9.14
銀行存款	110102	32,190,312	26.82	應付代收款	210203	10,967,127	9.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,543,977	17.12	其他負債	28	755,550	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,646,335	9.70	什項負債	2801	755,550	0.63
				存入保證金	280104	755,550	0.63
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	淨資產	3	108,293,157	90.23
預付款項	1108	76,342	0.06	淨資產	31	108,293,157	90.23
預付費用	110804	76,342	0.06	淨資產	3101	108,293,157	90.23
預付費用-非預算類	110804-2	76,342	0.06	累積餘額	310101	90,649,533	75.53
固定資產	14	87,719,180	73.09	本期賸餘	310102	14,427,574	12.02
土地	1401	28,354,700	23.63	淨資產調整數	310104	3,216,050	2.68
土地	140101	28,354,700	23.63	合計：		120,015,834	
土地改良物	1402	2,246,036	1.87				
土地改良物	140201	15,952,917	13.29				

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10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	-13,706,881	-11.42				
房屋建築及設備	1404	46,500,059	38.74				
房屋建築及設備	140401	79,241,844	66.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,741,785	-27.28				
機械及設備	1405	4,024,267	3.35				
機械及設備	140501	18,447,314	15.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,423,047	-12.02				
交通及運輸設備	1406	2,097,925	1.75				
交通及運輸設備	140601	3,473,281	2.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,375,356	-1.15				
雜項設備	1407	4,496,193	3.75				
雜項設備	140701	15,494,988	12.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,998,795	-9.16				
合計：		120,015,834					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	299,874	84,953,188
徵收及依法分配收入		2,900
違規罰款收入		2,900
財產收益		400,566
財產孳息收入		369,041
其他財產收入		31,525
政府撥入收入	188,724	81,145,408
公庫撥款收入	188,724	81,145,408
其他收入	111,150	3,404,314
受贈收入		220,000
雜項收入	111,150	3,184,314
支出	6,166,358	70,525,614
人事支出	5,254,732	62,914,694
人事支出	5,254,732	62,914,694
業務支出	407,381	2,022,494
業務支出	407,381	2,022,494
財產損失		10,560
財產交易損失		10,560
折舊、折耗及攤銷	504,245	5,564,660
固定資產折舊	504,245	5,564,660
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,866,484	14,427,574
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		108,293,157

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 10 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				5,662,113	12,888,000	-7,225,887	-56.07
		累計數				64,950,394	85,279,000	-20,328,606	-23.84
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

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學 02074-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	6,816,364	1,055,693	4,519,527	87,719,180
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		690,922	2,246,036
房屋及建築	76,889,548	30,904,206	2,352,296		1,837,579	46,500,059
機械及設備	18,296,216	13,358,998	815,000	663,902	1,064,049	4,024,267
交通及運輸設備	3,146,316	1,141,092	361,965	35,000	234,264	2,097,925
雜項設備	15,325,429	10,306,082	526,350	356,791	692,713	4,496,193
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 02074-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000		72,000	100.00				
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000	72,000		72,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		125,000			125,000	125,000	125,000		125,000	100.00				
雜項設備		125,000			125,000	125,000	125,000		125,000	100.00				
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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10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	62,914,694	-19,529,306	-23.69
11 正式員額薪資		36,894,286	36,894,286	
113 職員薪金		36,894,286	36,894,286	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,806,422	1,806,422	
122 約僱職員薪金		495,592	495,592	
124 兼職人員酬金		1,310,830	1,310,830	
13 加（夜）班費		734,869	734,869	
134 未休假加班費		734,869	734,869	
15 獎金		10,224,361	10,224,361	
151 考績獎金		4,626,399	4,626,399	
152 年終獎金		5,509,962	5,509,962	
15Y 其他獎金		88,000	88,000	
16 退休及卹償金		8,942,059	8,942,059	
161 職員退休及離職金		8,644,366	8,644,366	
162 工員退休及離職金		297,693	297,693	
18 福利費		4,312,697	4,312,697	
181 分擔員工保險費		3,566,422	3,566,422	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		732,775	732,775	
2 服務費用	1,359,000	767,790	-591,210	-43.50
21 水電費		152,589	152,589	
212 工作場所電費		126,362	126,362	
214 工作場所水費		26,227	26,227	
22 郵電費		46,112	46,112	
221 郵費		12,104	12,104	
222 電話費		34,008	34,008	

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10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		38,410	38,410	
231 國內旅費		38,410	38,410	
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		162,840	162,840	
255 機械及設備修護費		45,941	45,941	
257 雜項設備修護費		116,899	116,899	
27 一般服務費		146,490	146,490	
27D 計時與計件人員酬金		88,800	88,800	
27F 體育活動費		57,690	57,690	
28 專業服務費		137,389	137,389	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,400	16,400	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		30,089	30,089	
28A 電腦軟體服務費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		80,900	80,900	
29 公共關係費		63,165	63,165	
291 公共關係費		63,165	63,165	
3 材料及用品費	384,000	218,604	-165,396	-43.07
31 使用材料費		8,519	8,519	
315 設備零件		8,519	8,519	
32 用品消耗		210,085	210,085	
321 辦公（事務）用品		125,671	125,671	
322 報章雜誌		2,100	2,100	
323 農業與園藝用品及環境美化費		57,505	57,505	
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	

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10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	1,026,000	1,013,899	-12,101	-1.18
43 機器租金		13,899	13,899	
432 機械及設備租金		13,899	13,899	
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	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	22,201	-9,799	-30.62
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
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	65,147,394	-20,328,606	-23.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**81,549,874**	**3,403,314**	**84,953,188**	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	400,566		400,566	財產收益
政府撥入收入	81,145,408		81,145,408	政府撥入收入
其他收入	1,000	3,403,314	3,404,314	其他收入
基金用途	**65,147,394**	**5,378,220**	**70,525,614**	支出
用人費用	62,914,694		62,914,694	人事支出
服務費用	767,790	1,254,704	2,022,494	業務支出
材料及用品費	218,604	-218,604		
租金、償債、利息及相關手續費	1,013,899	-1,013,899		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,201	-22,201		
		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		
		5,564,660	5,564,660	折舊、折耗及攤銷
其他	13,206		13,206	其他支出
本期賸餘(短絀)	**16,402,480**	**-1,974,906**	**14,427,574**	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	**20,573,977**	**87,719,180**	**108,293,157**	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大吉國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
20,543,977	20,543,977	0	