

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

02052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	136,583,000	21,615,819		21,615,819		135,034,029	115,262,000	19,772,029	17.15
財產收入	950,000	294,819		294,819		746,573	950,000	-203,427	-21.41
租金收入	897,000	294,819		294,819		662,363	897,000	-234,637	-26.16
利息收入	5,000					75,210	5,000	70,210	1,404.20
其他財產收入	48,000					9,000	48,000	-39,000	-81.25
政府撥入收入	135,633,000	21,321,000		21,321,000		134,287,456	114,312,000	19,975,456	17.47
公庫撥款收入	135,633,000	21,321,000		21,321,000		134,287,456	114,312,000	19,975,456	17.47
基金用途	144,613,000	16,084,616		16,084,616		103,806,127	114,736,000	-10,929,873	-9.53
國民教育計畫	144,413,000	16,084,616		16,084,616		103,633,082	114,536,000	-10,902,918	-9.52
其他	144,413,000	16,084,616		16,084,616		103,633,082	114,536,000	-10,902,918	-9.52
建築及設備計畫	200,000					173,045	200,000	-26,955	-13.48
購建固定資產	200,000					173,045	200,000	-26,955	-13.48
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	5,531,203		5,531,203		31,227,902	526,000	30,701,902	5,836.86
期初基金餘額	8,922,108					13,808,648	8,922,108	4,886,540	54.77
解繳公庫									
期末基金餘額	892,108					45,036,550	9,448,108	35,588,442	376.67

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立大林國民中學

平衡表

中華民國115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	306,046,882	100.00	負 債	2	36,253,463	11.85
流動資產	11	81,290,013	26.56	流動負債	21	35,038,493	11.45
現金	1101	81,250,013	26.55	應付款項	2102	35,038,493	11.45
銀行存款	110102	81,250,013	26.55	應付代收款	210203	35,038,493	11.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,036,550	14.72	其他負債	28	1,214,970	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	36,213,463	11.83	什項負債	2801	1,214,970	0.40
預付款項	1108	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,214,970	0.40
預付費用	110804	40,000	0.01	淨資產	3	269,793,419	88.15
預付費用-非預算類	110804-2	40,000	0.01	淨資產	31	269,793,419	88.15
長期投資	13	2,999,490	0.98	淨資產	3101	269,793,419	88.15
其他長期投資	1399	2,999,490	0.98	累積餘額	310101	242,648,169	79.28
其他長期投資	139901	2,999,490	0.98	本期賸餘	310102	26,236,904	8.57
固定資產	14	221,757,379	72.46	淨資產調整數	310104	908,346	0.30
土地	1401	141,641,093	46.28	合計：		306,046,882	
土地	140101	141,641,093	46.28				

信託代理與保證資產 6,195,372

信託代理與保證負債

6,195,372

保管有價證券 6,195,372

應付保管有價證券

6,195,372

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 — 嘉義縣立大林國民中學

平衡表

中華民國115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		
土地改良物	1402	11,562,047	3.78				
土地改良物	140201	34,950,767	11.42				
累計折舊-土地改良物	140202	-23,388,720	-7.64				
房屋建築及設備	1404	54,215,349	17.71				
房屋建築及設備	140401	142,678,873	46.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,463,524	-28.91				
機械及設備	1405	9,107,945	2.98				
機械及設備	140501	34,424,266	11.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,316,321	-8.27				
交通及運輸設備	1406	1,412,002	0.46				
交通及運輸設備	140601	3,644,850	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,232,848	-0.73				
雜項設備	1407	3,818,943	1.25				
雜項設備	140701	33,341,833	10.89				

信託代理與保證資產

6,195,372

信託代理與保證負債

6,195,372

保管有價證券

6,195,372

應付保管有價證券

6,195,372

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 — 嘉義縣立大林國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,615,819	135,378,496
財產收益	294,819	746,573
財產孳息收入	294,819	737,573
其他財產收入		9,000
政府撥入收入	21,321,000	134,287,456
公庫撥款收入	21,321,000	134,287,456
其他收入		344,467
雜項收入		344,467
支出	16,700,594	109,141,592
人事支出	15,850,784	100,921,753
人事支出	15,850,784	100,921,753
業務支出	230,774	2,686,635
業務支出	230,774	2,686,635
財產損失		11,299
財產交易損失		11,299
折舊、折耗及攤銷	615,978	5,497,211
固定資產折舊	615,978	5,497,211
其他支出	3,058	24,694
其他支出	3,058	24,694
本期賸餘（短絀）	4,915,225	26,236,904
期初淨資產		242,648,169
解繳公庫		
淨資產調整數		908,346
期末淨資產		269,793,419

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—嘉義縣立大林國民中學

02052-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				16,084,616	0	16,084,616	0.00
		累計數				103,633,082	114,536,000	-10,902,918	-9.52
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				173,045	200,000	-26,955	-13.48

02052-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02052-2

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		200,000			200,000	200,000	173,045		173,045	86.52	-26,955	-13.48		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

02052-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	393,397,002	164,557,481	1,538,567	1,254,397	4,366,822	224,756,869
非理財目的之長期投資	2,999,490					2,999,490
土地	141,682,747			41,654		141,641,093
土地改良物	34,950,767	22,126,051			1,262,669	11,562,047
房屋及建築	142,648,873	87,024,576	30,000		1,438,948	54,215,349
機械及設備	34,391,831	24,827,519	1,167,670	1,135,235	488,802	9,107,945
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097	13,500	12,000	229,751	1,412,002
雜項設備	33,079,944	28,576,238	327,397	65,508	946,652	3,818,943
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 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：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大林國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	140,044,000	100,921,753	-39,122,247	-27.94
11 正式員額薪資		50,468,280	50,468,280	
113 職員薪金		50,114,850	50,114,850	
114 工員工資		353,430	353,430	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,191,249	1,191,249	
122 約僱職員薪金		435,300	435,300	
124 兼職人員酬金		755,949	755,949	
13 加(夜)班費		938,104	938,104	
134 未休假加班費		938,104	938,104	
15 獎金		16,224,727	16,224,727	
151 考績獎金		7,999,183	7,999,183	
152 年終獎金		8,185,544	8,185,544	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		26,459,090	26,459,090	
161 職員退休及離職金		26,450,532	26,450,532	
162 工員退休及離職金		8,558	8,558	
18 福利費		5,640,303	5,640,303	
181 分擔員工保險費		4,324,363	4,324,363	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		1,306,940	1,306,940	
2 服務費用	3,274,000	2,179,479	-1,094,521	-33.43
21 水電費		366,873	366,873	
212 工作場所電費		298,591	298,591	
214 工作場所水費		68,282	68,282	
22 郵電費		62,211	62,211	
221 郵費		20,773	20,773	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大林國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
222 電話費		41,438	41,438	
23 旅運費		29,611	29,611	
231 國內旅費		29,611	29,611	
24 印刷裝訂與廣告費		116,072	116,072	
241 印刷及裝訂費		116,072	116,072	
25 修理保養及保固費		628,336	628,336	
252 一般房屋修護費		102,931	102,931	
255 機械及設備修護費		139,305	139,305	
256 交通及運輸設備修護費		10,966	10,966	
257 雜項設備修護費		257,464	257,464	
258 其他資產修護費		117,670	117,670	
27 一般服務費		851,418	851,418	
27D 計時與計件人員酬金		790,618	790,618	
27F 體育活動費		60,800	60,800	
28 專業服務費		73,500	73,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,000	24,000	
28Y 其他專業服務費		49,500	49,500	
29 公共關係費		51,458	51,458	
291 公共關係費		51,458	51,458	
3 材料及用品費	853,000	447,768	-405,232	-47.51
31 使用材料費		12,000	12,000	
312 燃料		12,000	12,000	
32 用品消耗		435,768	435,768	
321 辦公(事務)用品		272,925	272,925	
323 農業與園藝用品及環境美化費		127,412	127,412	
32Y 其他用品消耗		35,431	35,431	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大林國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
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	200,000	173,045	-26,955	-13.48
51 購建固定資產	200,000	173,045	-26,955	-13.48
514 購置機械及設備	100,000	86,735	-13,265	-13.27
515 購置交通及運輸設備		13,500	13,500	
516 購置雜項設備	100,000	72,810	-27,190	-27.19
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,158	4,158	
663 汽車燃料使用費		4,158	4,158	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	44,000	-75,000	-63.03
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
75 競賽及交流活動費		25,000	25,000	
751 技能競賽		25,000	25,000	
9 其他	105,000	24,694	-80,306	-76.48
91 其他支出		24,694	24,694	
91Y 其他		24,694	24,694	
合 計	144,613,000	103,806,127	-40,806,873	-28.22

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

02052-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	135,034,029	344,467	135,378,496	收入
財產收入	746,573		746,573	財產收益
政府撥入收入	134,287,456		134,287,456	政府撥入收入
其他收入		344,467	344,467	其他收入
基金用途	103,806,127	5,335,465	109,141,592	支出
用人費用	100,921,753		100,921,753	人事支出
服務費用	2,179,479	507,156	2,686,635	業務支出
材料及用品費	447,768	-447,768		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	44,000	-44,000		
		11,299	11,299	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	173,045	-173,045		
		5,497,211	5,497,211	折舊、折耗及攤銷
其他	24,694		24,694	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,227,902	-4,990,998	26,236,904	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,808,648	228,839,521	242,648,169	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		908,346	908,346	淨資產調整數
期末基金餘額	45,036,550	224,756,869	269,793,419	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
45,036,550	45,036,550	0	無差異