

# 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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        | 45,856      |     | 45,856      |   | 49,426,362  | 52,403,000 | -2,976,638  | -5.68     |
| 財產收入     | 950,000            | 45,856      |     | 45,856      |   | 45,856      | 503,000    | -457,144    | -90.88    |
| 租金收入     | 897,000            |             |     |             |   |             | 450,000    | -450,000    | -100.00   |
| 利息收入     | 5,000              | 40,856      |     | 40,856      |   | 40,856      | 5,000      | 35,856      | 717.12    |
| 其他財產收入   | 48,000             | 5,000       |     | 5,000       |   | 5,000       | 48,000     | -43,000     | -89.58    |
| 政府撥入收入   | 135,633,000        |             |     |             |   | 49,380,506  | 51,900,000 | -2,519,494  | -4.85     |
| 公庫撥款收入   | 135,633,000        |             |     |             |   | 49,380,506  | 51,900,000 | -2,519,494  | -4.85     |
| 基金用途     | 144,613,000        | 17,849,585  |     | 17,849,585  |   | 27,116,453  | 52,324,000 | -25,207,547 | -48.18    |
| 國民教育計畫   | 144,413,000        | 17,794,585  |     | 17,794,585  |   | 27,061,453  | 52,124,000 | -25,062,547 | -48.08    |
| 其他       | 144,413,000        | 17,794,585  |     | 17,794,585  |   | 27,061,453  | 52,124,000 | -25,062,547 | -48.08    |
| 建築及設備計畫  | 200,000            | 55,000      |     | 55,000      |   | 55,000      | 200,000    | -145,000    | -72.50    |
| 購建固定資產   | 200,000            | 55,000      |     | 55,000      |   | 55,000      | 200,000    | -145,000    | -72.50    |
| 本期賸餘(短絀) | -8,030,000         | -17,803,729 |     | -17,803,729 |   | 22,309,909  | 79,000     | 22,230,909  | 28,140.39 |
| 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            |             |     |             |   | 36,118,557  | 9,001,108  | 27,117,449  | 301.27    |

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2月28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        | 338,881,923 | 100.00 | 負 債    | 2      | 75,031,999  | 22.14 |
| 流動資產       | 11       | 111,150,556 | 32.80  | 流動負債   | 21     | 74,197,029  | 21.89 |
| 現金         | 1101     | 110,962,545 | 32.74  | 應付款項   | 2102   | 74,197,029  | 21.89 |
| 銀行存款       | 110102   | 110,962,545 | 32.74  | 應付代收款  | 210203 | 74,197,029  | 21.89 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 36,118,557  | 10.66  | 其他負債   | 28     | 834,970     | 0.25  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 74,843,988  | 22.09  | 什項負債   | 2801   | 834,970     | 0.25  |
| 預付款項       | 1108     | 188,011     | 0.06   | 存入保證金  | 280104 | 834,970     | 0.25  |
| 預付費用       | 110804   | 188,011     | 0.06   | 淨資產    | 3      | 263,849,924 | 77.86 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 188,011     | 0.06   | 淨資產    | 31     | 263,849,924 | 77.86 |
| 長期投資       | 13       | 2,999,490   | 0.89   | 淨資產    | 3101   | 263,849,924 | 77.86 |
| 其他長期投資     | 1399     | 2,999,490   | 0.89   | 累積餘額   | 310101 | 242,648,169 | 71.60 |
| 其他長期投資     | 139901   | 2,999,490   | 0.89   | 本期賸餘   | 310102 | 21,243,409  | 6.27  |
| 固定資產       | 14       | 224,731,877 | 66.32  | 淨資產調整數 | 310104 | -41,654     | -0.01 |
| 土地         | 1401     | 141,641,093 | 41.80  | 合計：    |        | 338,881,923 |       |
| 土地         | 140101   | 141,641,093 | 41.80  |        |        |             |       |

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2月28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   | 12,544,123  | 3.70   |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 34,950,767  | 10.31  |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -22,406,644 | -6.61  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 55,304,679  | 16.32  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 142,648,873 | 42.09  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -87,344,194 | -25.77 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 9,232,752   | 2.72   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 34,391,831  | 10.15  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -25,159,079 | -7.42  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,585,063   | 0.47   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,643,350   | 1.08   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,058,287  | -0.61  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,424,167   | 1.31   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 33,224,531  | 9.80   |        |    |    |   |

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2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       | 135,443     | 49,515,949  |
| 財產收益     | 45,856      | 45,856      |
| 財產孳息收入   | 40,856      | 40,856      |
| 其他財產收入   | 5,000       | 5,000       |
| 政府撥入收入   |             | 49,380,506  |
| 公庫撥款收入   |             | 49,380,506  |
| 其他收入     | 89,587      | 89,587      |
| 雜項收入     | 89,587      | 89,587      |
| 支出       | 18,399,024  | 28,272,540  |
| 人事支出     | 17,405,794  | 26,388,773  |
| 人事支出     | 17,405,794  | 26,388,773  |
| 業務支出     | 388,791     | 672,680     |
| 業務支出     | 388,791     | 672,680     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 604,439     | 1,211,087   |
| 固定資產折舊   | 604,439     | 1,211,087   |
| 本期賸餘（短絀） | -18,263,581 | 21,243,409  |
| 期初淨資產    |             | 242,648,169 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   | -41,654     | -41,654     |
| 期末淨資產    |             | 263,849,924 |

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 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 17,794,585 | 0          | 17,794,585  | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 27,061,453 | 52,124,000 | -25,062,547 | -48.08 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 55,000     | 0          | 55,000      | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 55,000     | 200,000    | -145,000    | -72.50 |

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 2 月份

02052-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |       |          |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|--------|-----------|--------|-------|----------|--------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數  |           |        |       | 比較增減     |        |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | %     | 金額       | %      |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |        |           |        |       |          |        |             |          |
| 總計                |                 | 200,000          |                    |     | 200,000 | 200,000         | 55,000 |           | 55,000 | 27.50 | -145,000 | -72.50 |             |          |

## 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 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|---------|--------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數    |                              |             |
| <b>資產</b>  | 393,397,002   | 164,557,481            | 144,587 | 41,654 | 1,211,087                    | 227,731,367 |
| 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             |         |        | 280,593                      | 12,544,123  |
| 房屋及建築      | 142,648,873   | 87,024,576             |         |        | 319,618                      | 55,304,679  |
| 機械及設備      | 34,391,831    | 24,827,519             |         |        | 331,560                      | 9,232,752   |
| 交通及運輸設備    | 3,643,350     | 2,003,097              |         |        | 55,190                       | 1,585,063   |
| 雜項設備       | 33,079,944    | 28,576,238             | 144,587 |        | 224,126                      | 4,424,167   |
| 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 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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2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 | 26,388,773 | -113,655,227 | -81.16 |
| 11 正式員額薪資    |             | 11,471,831 | 11,471,831   |        |
| 113 職員薪金     |             | 11,393,291 | 11,393,291   |        |
| 114 工員工資     |             | 78,540     | 78,540       |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |             | 192,139    | 192,139      |        |
| 122 約僱職員薪金   |             | 93,702     | 93,702       |        |
| 124 兼職人員酬金   |             | 98,437     | 98,437       |        |
| 15 獎金        |             | 8,258,878  | 8,258,878    |        |
| 152 年終獎金     |             | 8,258,878  | 8,258,878    |        |
| 16 退休及卹償金    |             | 5,516,398  | 5,516,398    |        |
| 161 職員退休及離職金 |             | 5,513,760  | 5,513,760    |        |
| 162 工員退休及離職金 |             | 2,638      | 2,638        |        |
| 18 福利費       |             | 949,527    | 949,527      |        |
| 181 分擔員工保險費  |             | 929,027    | 929,027      |        |
| 183 傷病醫藥費    |             | 4,500      | 4,500        |        |
| 18Y 其他福利費    |             | 16,000     | 16,000       |        |
| 2 服務費用       | 3,274,000   | 557,663    | -2,716,337   | -82.97 |
| 21 水電費       |             | 91,311     | 91,311       |        |
| 212 工作場所電費   |             | 76,867     | 76,867       |        |
| 214 工作場所水費   |             | 14,444     | 14,444       |        |
| 22 郵電費       |             | 10,817     | 10,817       |        |
| 222 電話費      |             | 10,817     | 10,817       |        |
| 23 旅運費       |             | 8,435      | 8,435        |        |
| 231 國內旅費     |             | 8,435      | 8,435        |        |
| 24 印刷裝訂與廣告費  |             | 40,144     | 40,144       |        |
| 241 印刷及裝訂費   |             | 40,144     | 40,144       |        |

## 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2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       | %       |
| 25   | 修理保養及保固費                         |         | 125,372 | 125,372  |         |
| 252  | 一般房屋修護費                          |         | 34,261  | 34,261   |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |         | 37,300  | 37,300   |         |
| 256  | 交通及運輸設備修護費                       |         | 10,966  | 10,966   |         |
| 257  | 雜項設備修護費                          |         | 3,160   | 3,160    |         |
| 258  | 其他資產修護費                          |         | 39,685  | 39,685   |         |
| 27   | 一般服務費                            |         | 245,254 | 245,254  |         |
| 27D  | 計時與計件人員酬金                        |         | 245,254 | 245,254  |         |
| 28   | 專業服務費                            |         | 25,500  | 25,500   |         |
| 287  | 委託檢驗（定）試驗認證費                     |         | 12,000  | 12,000   |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |         | 13,500  | 13,500   |         |
| 29   | 公共關係費                            |         | 10,830  | 10,830   |         |
| 291  | 公共關係費                            |         | 10,830  | 10,830   |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 853,000 | 109,017 | -743,983 | -87.22  |
| 32   | 用品消耗                             |         | 109,017 | 109,017  |         |
| 321  | 辦公（事務）用品                         |         | 72,934  | 72,934   |         |
| 323  | 農業與園藝用品及環境美化費                    |         | 34,815  | 34,815   |         |
| 32Y  | 其他用品消耗                           |         | 1,268   | 1,268    |         |
| 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 | 55,000  | -145,000 | -72.50  |
| 51   | 購建固定資產                           | 200,000 | 55,000  | -145,000 | -72.50  |
| 514  | 購置機械及設備                          | 100,000 |         | -100,000 | -100.00 |
| 516  | 購置雜項設備                           | 100,000 | 55,000  | -45,000  | -45.00  |
| 6    | 稅捐及規費(強制費)                       | 18,000  |         | -18,000  | -100.00 |
| 7    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 119,000 | 6,000   | -113,000 | -94.96  |
| 74   | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   |         | 6,000   | 6,000    |         |
| 744  | 慰問、照護及濟助金                        |         | 6,000   | 6,000    |         |



## 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 2 月 28 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                                     | 49,426,362 | 89,587      | 49,515,949  | 收入       |
| 財產收入                                     | 45,856     |             | 45,856      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                                   | 49,380,506 |             | 49,380,506  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                                     |            | 89,587      | 89,587      | 其他收入     |
| 基金用途                                     | 27,116,453 | 1,156,087   | 28,272,540  | 支出       |
| 用人費用                                     | 26,388,773 |             | 26,388,773  | 人事支出     |
| 服務費用                                     | 557,663    | 115,017     | 672,680     | 業務支出     |
| 材料及用品費                                   | 109,017    | -109,017    |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費              | 6,000      | -6,000      |             |          |
| 購建固定資產、無形資產、非<br>理財目的之長期投資及營舍與<br>設施工程支出 | 55,000     | -55,000     |             |          |
|                                          |            | 1,211,087   | 1,211,087   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                                 | 22,309,909 | -1,066,500  | 21,243,409  | 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     |
|                                          |            | -41,654     | -41,654     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                                   | 36,118,557 | 227,731,367 | 263,849,924 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 36,118,557 | 36,118,557 | 0         | 無差異    |