

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 3 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	31,006,000		31,006,000		80,432,362	52,403,000	28,029,362	53.49
財產收入	950,000					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	5,000	35,856	717.12
其他財產收入	48,000					5,000	48,000	-43,000	-89.58
政府撥入收入	135,633,000	31,006,000		31,006,000		80,386,506	51,900,000	28,486,506	54.89
公庫撥款收入	135,633,000	31,006,000		31,006,000		80,386,506	51,900,000	28,486,506	54.89
基金用途	144,613,000	9,834,061		9,834,061		36,950,514	52,324,000	-15,373,486	-29.38
國民教育計畫	144,413,000	9,834,061		9,834,061		36,895,514	52,124,000	-15,228,486	-29.22
其他	144,413,000	9,834,061		9,834,061		36,895,514	52,124,000	-15,228,486	-29.22
建築及設備計畫	200,000					55,000	200,000	-145,000	-72.50
購建固定資產	200,000					55,000	200,000	-145,000	-72.50
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	21,171,939		21,171,939		43,481,848	79,000	43,402,848	54,940.31
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					57,290,496	9,001,108	48,289,388	536.48

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3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	363,018,099	100.00	負 債	2	78,541,296	21.64
流動資產	11	135,831,792	37.42	流動負債	21	77,676,326	21.40
現金	1101	135,780,562	37.40	應付款項	2102	77,676,326	21.40
銀行存款	110102	135,780,562	37.40	應付代收款	210203	77,676,326	21.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	57,290,496	15.78	其他負債	28	864,970	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	78,490,066	21.62	什項負債	2801	864,970	0.24
預付款項	1108	51,230	0.01	存入保證金	280104	864,970	0.24
預付費用	110804	51,230	0.01	淨資產	3	284,476,803	78.36
預付費用-非預算類	110804-2	51,230	0.01	淨資產	31	284,476,803	78.36
長期投資	13	2,999,490	0.83	淨資產	3101	284,476,803	78.36
其他長期投資	1399	2,999,490	0.83	累積餘額	310101	242,648,169	66.84
其他長期投資	139901	2,999,490	0.83	本期賸餘	310102	41,870,288	11.53
固定資產	14	224,186,817	61.76	淨資產調整數	310104	-41,654	-0.01
土地	1401	141,641,093	39.02	合計：		363,018,099	
土地	140101	141,641,093	39.02				

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3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		
土地改良物	1402	12,403,826	3.42				
土地改良物	140201	34,950,767	9.63				
累計折舊-土地改良物	140202	-22,546,941	-6.21				
房屋建築及設備	1404	55,144,870	15.19				
房屋建築及設備	140401	142,648,873	39.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-87,504,003	-24.10				
機械及設備	1405	9,128,478	2.51				
機械及設備	140501	34,451,831	9.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,323,353	-6.98				
交通及運輸設備	1406	1,557,475	0.43				
交通及運輸設備	140601	3,643,350	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,085,875	-0.57				
雜項設備	1407	4,311,075	1.19				
雜項設備	140701	33,224,531	9.15				

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,066,000	80,581,949
財產收益		45,856
財產孳息收入		40,856
其他財產收入		5,000
政府撥入收入	31,006,000	80,386,506
公庫撥款收入	31,006,000	80,386,506
其他收入	60,000	149,587
雜項收入	60,000	149,587
支出	10,439,121	38,711,661
人事支出	9,547,791	35,936,564
人事支出	9,547,791	35,936,564
業務支出	277,109	949,789
業務支出	277,109	949,789
折舊、折耗及攤銷	605,060	1,816,147
固定資產折舊	605,060	1,816,147
其他支出	9,161	9,161
其他支出	9,161	9,161
本期賸餘（短絀）	20,626,879	41,870,288
期初淨資產		242,648,169
解繳公庫		
淨資產調整數		-41,654
期末淨資產		284,476,803

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。

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 3 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	55,000		55,000	27.50	-145,000	-72.50		

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	204,587	41,654	1,816,147	227,186,307
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			420,890	12,403,826
房屋及建築	142,648,873	87,024,576			479,427	55,144,870
機械及設備	34,391,831	24,827,519	60,000		495,834	9,128,478
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097			82,778	1,557,475
雜項設備	33,079,944	28,576,238	144,587		337,218	4,311,075
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 3 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3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	35,936,564	-104,107,436	-74.34
11 正式員額薪資		17,205,198	17,205,198	
113 職員薪金		17,087,388	17,087,388	
114 工員工資		117,810	117,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		402,734	402,734	
122 約僱職員薪金		140,553	140,553	
124 兼職人員酬金		262,181	262,181	
15 獎金		8,264,084	8,264,084	
151 考績獎金		78,540	78,540	
152 年終獎金		8,185,544	8,185,544	
16 退休及卹償金		8,274,355	8,274,355	
161 職員退休及離職金		8,271,072	8,271,072	
162 工員退休及離職金		3,283	3,283	
18 福利費		1,790,193	1,790,193	
181 分擔員工保險費		1,394,843	1,394,843	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		390,850	390,850	
2 服務費用	3,274,000	816,216	-2,457,784	-75.07
21 水電費		99,033	99,033	
212 工作場所電費		76,867	76,867	
214 工作場所水費		22,166	22,166	
22 郵電費		40,679	40,679	
221 郵費		20,773	20,773	
222 電話費		19,906	19,906	
23 旅運費		8,969	8,969	
231 國內旅費		8,969	8,969	

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3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		65,538	65,538	
241	印刷及裝訂費		65,538	65,538	
25	修理保養及保固費		239,461	239,461	
252	一般房屋修護費		34,261	34,261	
255	機械及設備修護費		68,235	68,235	
256	交通及運輸設備修護費		10,966	10,966	
257	雜項設備修護費		43,744	43,744	
258	其他資產修護費		82,255	82,255	
27	一般服務費		320,706	320,706	
27D	計時與計件人員酬金		320,706	320,706	
28	專業服務費		30,000	30,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28Y	其他專業服務費		18,000	18,000	
29	公共關係費		11,830	11,830	
291	公共關係費		11,830	11,830	
3	材料及用品費	853,000	126,573	-726,427	-85.16
32	用品消耗		126,573	126,573	
321	辦公(事務)用品		85,040	85,040	
323	農業與園藝用品及環境美化費		40,265	40,265	
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	7,000	-112,000	-94.12

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3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	%
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	105,000	9,161	-95,839	-91.28
91 其他支出		9,161	9,161	
91Y 其他		9,161	9,161	
合計	144,613,000	36,950,514	-107,662,486	-74.45

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3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	35,936,564	-104,107,436	-74.34
11 正式員額薪資		17,205,198	17,205,198	
113 職員薪金		17,087,388	17,087,388	
114 工員工資		117,810	117,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		402,734	402,734	
122 約僱職員薪金		140,553	140,553	
124 兼職人員酬金		262,181	262,181	
15 獎金		8,264,084	8,264,084	
151 考績獎金		78,540	78,540	
152 年終獎金		8,185,544	8,185,544	
16 退休及卹償金		8,274,355	8,274,355	
161 職員退休及離職金		8,271,072	8,271,072	
162 工員退休及離職金		3,283	3,283	
18 福利費		1,790,193	1,790,193	
181 分擔員工保險費		1,394,843	1,394,843	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		390,850	390,850	
2 服務費用	3,274,000	816,216	-2,457,784	-75.07
21 水電費		99,033	99,033	
212 工作場所電費		76,867	76,867	
214 工作場所水費		22,166	22,166	
22 郵電費		40,679	40,679	
221 郵費		20,773	20,773	
222 電話費		19,906	19,906	
23 旅運費		8,969	8,969	
231 國內旅費		8,969	8,969	

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3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		65,538	65,538	
241	印刷及裝訂費		65,538	65,538	
25	修理保養及保固費		239,461	239,461	
252	一般房屋修護費		34,261	34,261	
255	機械及設備修護費		68,235	68,235	
256	交通及運輸設備修護費		10,966	10,966	
257	雜項設備修護費		43,744	43,744	
258	其他資產修護費		82,255	82,255	
27	一般服務費		320,706	320,706	
27D	計時與計件人員酬金		320,706	320,706	
28	專業服務費		30,000	30,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28Y	其他專業服務費		18,000	18,000	
29	公共關係費		11,830	11,830	
291	公共關係費		11,830	11,830	
3	材料及用品費	853,000	126,573	-726,427	-85.16
32	用品消耗		126,573	126,573	
321	辦公(事務)用品		85,040	85,040	
323	農業與園藝用品及環境美化費		40,265	40,265	
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	7,000	-112,000	-94.12

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3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	%
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	105,000	9,161	-95,839	-91.28
91 其他支出		9,161	9,161	
91Y 其他		9,161	9,161	
合計	144,613,000	36,950,514	-107,662,486	-74.45

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 3 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	80,432,362	149,587	80,581,949	收入
財產收入	45,856		45,856	財產收益
政府撥入收入	80,386,506		80,386,506	政府撥入收入
其他收入		149,587	149,587	其他收入
基金用途	36,950,514	1,761,147	38,711,661	支出
用人費用	35,936,564		35,936,564	人事支出
服務費用	816,216	133,573	949,789	業務支出
材料及用品費	126,573	-126,573		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
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	55,000	-55,000		
		1,816,147	1,816,147	折舊、折耗及攤銷
其他	9,161		9,161	其他支出
本期賸餘(短絀)	43,481,848	-1,611,560	41,870,288	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	57,290,496	227,186,307	284,476,803	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
57,290,496	57,290,496	0	無差異