

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 4 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	377,359	31,006,000	-30,628,641	-98.78	80,809,721	83,409,000	-2,599,279	-3.12
財產收入	950,000	204,609		204,609		250,465	503,000	-252,535	-50.21
租金收入	897,000	200,609		200,609		200,609	450,000	-249,391	-55.42
利息收入	5,000					40,856	5,000	35,856	717.12
其他財產收入	48,000	4,000		4,000		9,000	48,000	-39,000	-81.25
政府撥入收入	135,633,000	172,750	31,006,000	-30,833,250	-99.44	80,559,256	82,906,000	-2,346,744	-2.83
公庫撥款收入	135,633,000	172,750	31,006,000	-30,833,250	-99.44	80,559,256	82,906,000	-2,346,744	-2.83
基金用途	144,613,000	16,211,388	31,006,000	-14,794,612	-47.72	53,161,902	83,330,000	-30,168,098	-36.20
國民教育計畫	144,413,000	16,195,588	31,006,000	-14,810,412	-47.77	53,091,102	83,130,000	-30,038,898	-36.13
其他	144,413,000	16,195,588	31,006,000	-14,810,412	-47.77	53,091,102	83,130,000	-30,038,898	-36.13
建築及設備計畫	200,000	15,800		15,800		70,800	200,000	-129,200	-64.60
購建固定資產	200,000	15,800		15,800		70,800	200,000	-129,200	-64.60
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	-15,834,029		-15,834,029		27,647,819	79,000	27,568,819	34,897.24
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					41,456,467	9,001,108	32,455,359	360.57

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4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	349,763,342	100.00	負 債	2	81,708,597	23.36
流動資產	11	123,165,064	35.21	流動負債	21	80,803,627	23.10
現金	1101	123,125,064	35.20	應付款項	2102	80,803,627	23.10
銀行存款	110102	123,125,064	35.20	應付代收款	210203	80,803,627	23.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	41,456,467	11.85	其他負債	28	904,970	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	81,668,597	23.35	什項負債	2801	904,970	0.26
預付款項	1108	40,000	0.01	存入保證金	280104	904,970	0.26
預付費用	110804	40,000	0.01	淨資產	3	268,054,745	76.64
預付費用-非預算類	110804-2	40,000	0.01	淨資產	31	268,054,745	76.64
長期投資	13	2,999,490	0.86	淨資產	3101	268,054,745	76.64
其他長期投資	1399	2,999,490	0.86	累積餘額	310101	242,648,169	69.37
其他長期投資	139901	2,999,490	0.86	本期賸餘	310102	25,448,230	7.28
固定資產	14	223,598,788	63.93	淨資產調整數	310104	-41,654	-0.01
土地	1401	141,641,093	40.50	合計：		349,763,342	
土地	140101	141,641,093	40.50				

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4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	12,263,530	3.51				
土地改良物	140201	34,950,767	9.99				
累計折舊-土地改良物	140202	-22,687,237	-6.49				
房屋建築及設備	1404	54,985,061	15.72				
房屋建築及設備	140401	142,648,873	40.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-87,663,812	-25.06				
機械及設備	1405	8,981,354	2.57				
機械及設備	140501	34,467,631	9.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,486,277	-7.29				
交通及運輸設備	1406	1,529,753	0.44				
交通及運輸設備	140601	3,631,350	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,101,597	-0.60				
雜項設備	1407	4,197,997	1.20				
雜項設備	140701	33,224,531	9.50				

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	377,239	80,959,188
財產收益	204,609	250,465
財產孳息收入	200,609	241,465
其他財產收入	4,000	9,000
政府撥入收入	172,750	80,559,256
公庫撥款收入	172,750	80,559,256
其他收入	-120	149,467
雜項收入	-120	149,467
支出	16,799,297	55,510,958
人事支出	15,903,275	51,839,839
人事支出	15,903,275	51,839,839
業務支出	291,140	1,240,929
業務支出	291,140	1,240,929
折舊、折耗及攤銷	603,709	2,419,856
固定資產折舊	603,709	2,419,856
其他支出	1,173	10,334
其他支出	1,173	10,334
本期賸餘（短絀）	-16,422,058	25,448,230
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		268,054,745

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 4 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				16,195,588	31,006,000	-14,810,412	-47.77
		累計數				53,091,102	83,130,000	-30,038,898	-36.13
建築及設備計畫		本月數				15,800	0	15,800	0.00
		累計數				70,800	200,000	-129,200	-64.60

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 4 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	70,800		70,800	35.40	-129,200	-64.60		

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 4 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	220,387	53,654	2,407,976	226,598,278
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			561,186	12,263,530
房屋及建築	142,648,873	87,024,576			639,236	54,985,061
機械及設備	34,391,831	24,827,519	75,800		658,758	8,981,354
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097		12,000	98,500	1,529,753
雜項設備	33,079,944	28,576,238	144,587		450,296	4,197,997
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 4 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4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	51,839,839	-88,204,161	-62.98
11 正式員額薪資		28,433,837	28,433,837	
113 職員薪金		28,237,487	28,237,487	
114 工員工資		196,350	196,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		521,916	521,916	
122 約僱職員薪金		234,255	234,255	
124 兼職人員酬金		287,661	287,661	
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		11,705,155	11,705,155	
161 職員退休及離職金		11,701,872	11,701,872	
162 工員退休及離職金		3,283	3,283	
18 福利費		2,914,847	2,914,847	
181 分擔員工保險費		2,487,497	2,487,497	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		422,850	422,850	
2 服務費用	3,274,000	1,082,305	-2,191,695	-66.94
21 水電費		165,497	165,497	
212 工作場所電費		133,418	133,418	
214 工作場所水費		32,079	32,079	
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		16,007	16,007	
231 國內旅費		16,007	16,007	

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4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		76,671	76,671	
241	印刷及裝訂費		76,671	76,671	
25	修理保養及保固費		252,211	252,211	
252	一般房屋修護費		34,261	34,261	
255	機械及設備修護費		74,235	74,235	
256	交通及運輸設備修護費		10,966	10,966	
257	雜項設備修護費		50,494	50,494	
258	其他資產修護費		82,255	82,255	
27	一般服務費		471,610	471,610	
27D	計時與計件人員酬金		471,610	471,610	
28	專業服務費		42,000	42,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		24,000	24,000	
28Y	其他專業服務費		18,000	18,000	
29	公共關係費		17,630	17,630	
291	公共關係費		17,630	17,630	
3	材料及用品費	853,000	140,394	-712,606	-83.54
32	用品消耗		140,394	140,394	
321	辦公（事務）用品		98,861	98,861	
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	70,800	-129,200	-64.60
51	購建固定資產	200,000	70,800	-129,200	-64.60
514	購置機械及設備	100,000	15,800	-84,200	-84.20
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	11,230	-6,770	-37.61
64	消費與行為稅		11,230	11,230	

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4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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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
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	10,334	-94,666	-90.16
91 其他支出		10,334	10,334	
91Y 其他		10,334	10,334	
合計	144,613,000	53,161,902	-91,451,098	-63.24

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 4 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	80,809,721	149,467	80,959,188	收入
財產收入	250,465		250,465	財產收益
政府撥入收入	80,559,256		80,559,256	政府撥入收入
其他收入		149,467	149,467	其他收入
基金用途	53,161,902	2,349,056	55,510,958	支出
用人費用	51,839,839		51,839,839	人事支出
服務費用	1,082,305	158,624	1,240,929	業務支出
材料及用品費	140,394	-140,394		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
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	70,800	-70,800		
		2,419,856	2,419,856	折舊、折耗及攤銷
其他	10,334		10,334	其他支出
本期賸餘(短絀)	27,647,819	-2,199,589	25,448,230	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		-41,654	-41,654	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	41,456,467	226,598,278	268,054,745	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
41,456,467	41,456,467	0	無差異