

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 5 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	166,935		166,935		80,976,656	83,409,000	-2,432,344	-2.92
財產收入	950,000	166,935		166,935		417,400	503,000	-85,600	-17.02
租金收入	897,000	166,935		166,935		367,544	450,000	-82,456	-18.32
利息收入	5,000					40,856	5,000	35,856	717.12
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					80,559,256	82,906,000	-2,346,744	-2.83
公庫撥款收入	135,633,000					80,559,256	82,906,000	-2,346,744	-2.83
基金用途	144,613,000	3,862,841		3,862,841		57,024,743	83,330,000	-26,305,257	-31.57
國民教育計畫	144,413,000	3,849,341		3,849,341		56,940,443	83,130,000	-26,189,557	-31.50
其他	144,413,000	3,849,341		3,849,341		56,940,443	83,130,000	-26,189,557	-31.50
建築及設備計畫	200,000	13,500		13,500		84,300	200,000	-115,700	-57.85
購建固定資產	200,000	13,500		13,500		84,300	200,000	-115,700	-57.85
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	-3,695,906		-3,695,906		23,951,913	79,000	23,872,913	30,218.88
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					37,760,561	9,001,108	28,759,453	319.51

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5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	320,469,494	100.00	負 債	2	55,626,063	17.36
流動資產	11	93,386,624	29.14	流動負債	21	54,751,093	17.08
現金	1101	93,346,624	29.13	應付款項	2102	54,751,093	17.08
銀行存款	110102	93,346,624	29.13	應付代收款	210203	54,751,093	17.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	37,760,561	11.78	其他負債	28	874,970	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	55,586,063	17.35	什項負債	2801	874,970	0.27
預付款項	1108	40,000	0.01	存入保證金	280104	874,970	0.27
預付費用	110804	40,000	0.01	淨資產	3	264,843,431	82.64
預付費用-非預算類	110804-2	40,000	0.01	淨資產	31	264,843,431	82.64
長期投資	13	2,999,490	0.94	淨資產	3101	264,843,431	82.64
其他長期投資	1399	2,999,490	0.94	累積餘額	310101	242,648,169	75.72
其他長期投資	139901	2,999,490	0.94	本期賸餘	310102	22,236,916	6.94
固定資產	14	224,083,380	69.92	淨資產調整數	310104	-41,654	-0.01
土地	1401	141,641,093	44.20	合計：		320,469,494	
土地	140101	141,641,093	44.20				

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5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	12,123,233	3.78				
土地改良物	140201	34,950,767	10.91				
累計折舊-土地改良物	140202	-22,827,534	-7.12				
房屋建築及設備	1404	54,855,119	17.12				
房屋建築及設備	140401	142,678,873	44.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-87,823,754	-27.40				
機械及設備	1405	9,768,020	3.05				
機械及設備	140501	35,390,631	11.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,622,611	-8.00				
交通及運輸設備	1406	1,515,665	0.47				
交通及運輸設備	140601	3,644,850	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,129,185	-0.66				
雜項設備	1407	4,180,250	1.30				
雜項設備	140701	33,255,023	10.38				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,242,009	82,201,197
財產收益	1,116,935	1,367,400
財產孳息收入	166,935	408,400
財產交易利益	950,000	950,000
其他財產收入		9,000
政府撥入收入		80,559,256
公庫撥款收入		80,559,256
其他收入	125,074	274,541
雜項收入	125,074	274,541
支出	4,453,323	59,964,281
人事支出	3,551,488	55,391,327
人事支出	3,551,488	55,391,327
業務支出	297,853	1,538,782
業務支出	297,853	1,538,782
折舊、折耗及攤銷	603,982	3,023,838
固定資產折舊	603,982	3,023,838
其他支出		10,334
其他支出		10,334
本期賸餘（短絀）	-3,211,314	22,236,916
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		264,843,431

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 5 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				3,849,341	0	3,849,341	0.00
		累計數				56,940,443	83,130,000	-26,189,557	-31.50
建築及設備計畫		本月數				13,500	0	13,500	0.00
		累計數				84,300	200,000	-115,700	-57.85

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 5 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	84,300		84,300	42.15	-115,700	-57.85		

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	1,309,887	146,162	2,920,376	227,082,870
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			701,483	12,123,233
房屋及建築	142,648,873	87,024,576	30,000		799,178	54,855,119
機械及設備	34,391,831	24,827,519	1,025,800	27,000	795,092	9,768,020
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097	13,500	12,000	126,088	1,515,665
雜項設備	33,079,944	28,576,238	240,587	65,508	498,535	4,180,250
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 5 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5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	55,391,327	-84,652,673	-60.45
11 正式員額薪資		28,743,352	28,743,352	
113 職員薪金		28,547,002	28,547,002	
114 工員工資		196,350	196,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		720,451	720,451	
122 約僱職員薪金		234,255	234,255	
124 兼職人員酬金		486,196	486,196	
15 獎金		9,113,454	9,113,454	
151 考績獎金		927,910	927,910	
152 年終獎金		8,185,544	8,185,544	
16 退休及卹償金		13,882,879	13,882,879	
161 職員退休及離職金		13,879,596	13,879,596	
162 工員退休及離職金		3,283	3,283	
18 福利費		2,931,191	2,931,191	
181 分擔員工保險費		2,487,841	2,487,841	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		438,850	438,850	
2 服務費用	3,274,000	1,297,729	-1,976,271	-60.36
21 水電費		175,370	175,370	
212 工作場所電費		133,418	133,418	
214 工作場所水費		41,952	41,952	
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5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		84,922	84,922	
241	印刷及裝訂費		84,922	84,922	
25	修理保養及保固費		440,511	440,511	
252	一般房屋修護費		34,261	34,261	
255	機械及設備修護費		89,735	89,735	
256	交通及運輸設備修護費		10,966	10,966	
257	雜項設備修護費		219,094	219,094	
258	其他資產修護費		86,455	86,455	
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		51,000	51,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		24,000	24,000	
28Y	其他專業服務費		27,000	27,000	
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	222,823	-630,177	-73.88
31	使用材料費		12,000	12,000	
312	燃料		12,000	12,000	
32	用品消耗		210,823	210,823	
321	辦公（事務）用品		135,994	135,994	
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		34,564	34,564	
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	84,300	-115,700	-57.85
51	購建固定資產	200,000	84,300	-115,700	-57.85
514	購置機械及設備	100,000	15,800	-84,200	-84.20
515	購置交通及運輸設備		13,500	13,500	

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5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	%
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	
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	57,024,743	-87,588,257	-60.57

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 5 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	80,976,656	1,224,541	82,201,197	收入
財產收入	417,400	950,000	1,367,400	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		274,541	274,541	其他收入
基金用途	57,024,743	2,939,538	59,964,281	支出
用人費用	55,391,327		55,391,327	人事支出
服務費用	1,297,729	241,053	1,538,782	業務支出
材料及用品費	222,823	-222,823		
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	84,300	-84,300		
		3,023,838	3,023,838	折舊、折耗及攤銷
其他	10,334		10,334	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,951,913	-1,714,997	22,236,916	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	37,760,561	227,082,870	264,843,431	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
37,760,561	37,760,561	0	無差異