

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 7 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	434,354	31,853,000	-31,418,646	-98.64	113,418,210	115,262,000	-1,843,790	-1.60
財產收入	950,000	34,354	447,000	-412,646	-92.31	451,754	950,000	-498,246	-52.45
租金收入	897,000		447,000	-447,000	-100.00	367,544	897,000	-529,456	-59.03
利息收入	5,000	34,354		34,354		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	400,000	31,406,000	-31,006,000	-98.73	112,966,456	114,312,000	-1,345,544	-1.18
公庫撥款收入	135,633,000	400,000	31,406,000	-31,006,000	-98.73	112,966,456	114,312,000	-1,345,544	-1.18
基金用途	144,613,000	15,263,419	31,406,000	-16,142,581	-51.40	81,928,774	114,736,000	-32,807,226	-28.59
國民教育計畫	144,413,000	15,263,419	31,406,000	-16,142,581	-51.40	81,844,474	114,536,000	-32,691,526	-28.54
其他	144,413,000	15,263,419	31,406,000	-16,142,581	-51.40	81,844,474	114,536,000	-32,691,526	-28.54
建築及設備計畫	200,000					84,300	200,000	-115,700	-57.85
購建固定資產	200,000					84,300	200,000	-115,700	-57.85
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	-14,829,065	447,000	-15,276,065	-3,417.46	31,489,436	526,000	30,963,436	5,886.58
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					45,298,084	9,448,108	35,849,976	379.44

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7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	329,810,412	100.00	負 債	2	58,568,788	17.76
流動資產	11	103,866,872	31.49	流動負債	21	57,683,818	17.49
現金	1101	103,789,146	31.47	應付款項	2102	57,683,818	17.49
銀行存款	110102	103,789,146	31.47	應付代收款	210203	57,683,818	17.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,298,084	13.73	其他負債	28	884,970	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	58,491,062	17.73	什項負債	2801	884,970	0.27
預付款項	1108	77,726	0.02	存入保證金	280104	884,970	0.27
預付費用	110804	77,726	0.02	淨資產	3	271,241,624	82.24
預付費用-非預算類	110804-2	77,726	0.02	淨資產	31	271,241,624	82.24
長期投資	13	2,999,490	0.91	淨資產	3101	271,241,624	82.24
其他長期投資	1399	2,999,490	0.91	累積餘額	310101	242,648,169	73.57
其他長期投資	139901	2,999,490	0.91	本期賸餘	310102	27,685,109	8.39
固定資產	14	222,944,050	67.60	淨資產調整數	310104	908,346	0.28
土地	1401	141,641,093	42.95	合計：		329,810,412	
土地	140101	141,641,093	42.95				

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7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	11,842,640	3.59				
土地改良物	140201	34,950,767	10.60				
累計折舊-土地改良物	140202	-23,108,127	-7.01				
房屋建築及設備	1404	54,535,234	16.54				
房屋建築及設備	140401	142,678,873	43.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,143,639	-26.73				
機械及設備	1405	9,468,482	2.87				
機械及設備	140501	34,424,266	10.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,955,784	-7.57				
交通及運輸設備	1406	1,462,623	0.44				
交通及運輸設備	140601	3,644,850	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,182,227	-0.66				
雜項設備	1407	3,993,978	1.21				
雜項設備	140701	33,295,023	10.10				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	505,289	113,804,612
財產收益	34,354	451,754
財產孳息收入	34,354	442,754
其他財產收入		9,000
政府撥入收入	400,000	112,966,456
公庫撥款收入	400,000	112,966,456
其他收入	70,935	386,402
雜項收入	70,935	386,402
支出	15,890,680	86,119,503
人事支出	14,944,599	79,584,268
人事支出	14,944,599	79,584,268
業務支出	314,830	2,238,570
業務支出	314,830	2,238,570
財產損失	10,373	11,299
財產交易損失	10,373	11,299
折舊、折耗及攤銷	616,888	4,263,730
固定資產折舊	616,888	4,263,730
其他支出	3,990	21,636
其他支出	3,990	21,636
本期賸餘（短絀）	-15,385,391	27,685,109
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		271,241,624

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 7 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				15,263,419	31,406,000	-16,142,581	-51.40
		累計數				81,844,474	114,536,000	-32,691,526	-28.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 7 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		

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 7 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	1,420,822	1,183,462	3,133,341	225,943,540
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			982,076	11,842,640
房屋及建築	142,648,873	87,024,576	30,000		1,119,063	54,535,234
機械及設備	34,391,831	24,827,519	1,096,735	1,064,300	128,265	9,468,482
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097	13,500	12,000	179,130	1,462,623
雜項設備	33,079,944	28,576,238	280,587	65,508	724,807	3,993,978
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 7 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7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	79,584,268	-60,459,732	-43.17
11 正式員額薪資		44,339,546	44,339,546	
113 職員薪金		44,025,386	44,025,386	
114 工員工資		314,160	314,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,046,718	1,046,718	
122 約僱職員薪金		386,684	386,684	
124 兼職人員酬金		660,034	660,034	
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		20,731,388	20,731,388	
161 職員退休及離職金		20,724,201	20,724,201	
162 工員退休及離職金		7,187	7,187	
18 福利費		4,353,162	4,353,162	
181 分擔員工保險費		3,762,092	3,762,092	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		586,570	586,570	
2 服務費用	3,274,000	1,873,918	-1,400,082	-42.76
21 水電費		262,099	262,099	
212 工作場所電費		204,198	204,198	
214 工作場所水費		57,901	57,901	
22 郵電費		46,643	46,643	
221 郵費		20,773	20,773	
222 電話費		25,870	25,870	
23 旅運費		25,484	25,484	
231 國內旅費		25,484	25,484	

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7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		94,279	94,279	
241	印刷及裝訂費		94,279	94,279	
25	修理保養及保固費		578,211	578,211	
252	一般房屋修護費		102,931	102,931	
255	機械及設備修護費		114,995	114,995	
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		91,855	91,855	
27	一般服務費		773,372	773,372	
27D	計時與計件人員酬金		712,572	712,572	
27F	體育活動費		60,800	60,800	
28	專業服務費		60,000	60,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		24,000	24,000	
28Y	其他專業服務費		36,000	36,000	
29	公共關係費		33,830	33,830	
291	公共關係費		33,830	33,830	
3	材料及用品費	853,000	315,422	-537,578	-63.02
31	使用材料費		12,000	12,000	
312	燃料		12,000	12,000	
32	用品消耗		303,422	303,422	
321	辦公（事務）用品		202,404	202,404	
323	農業與園藝用品及環境美化費		65,587	65,587	
32Y	其他用品消耗		35,431	35,431	
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

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7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	%
515 購置交通及運輸設備		13,500	13,500	
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	38,000	-81,000	-68.07
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
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	21,636	-83,364	-79.39
91 其他支出		21,636	21,636	
91Y 其他		21,636	21,636	
合 計	144,613,000	81,928,774	-62,684,226	-43.35

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 7 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	113,418,210	386,402	113,804,612	收入
財產收入	451,754		451,754	財產收益
政府撥入收入	112,966,456		112,966,456	政府撥入收入
其他收入		386,402	386,402	其他收入
基金用途	81,928,774	4,190,729	86,119,503	支出
用人費用	79,584,268		79,584,268	人事支出
服務費用	1,873,918	364,652	2,238,570	業務支出
材料及用品費	315,422	-315,422		
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	38,000	-38,000		
		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	84,300	-84,300		
		4,263,730	4,263,730	折舊、折耗及攤銷
其他	21,636		21,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,489,436	-3,804,327	27,685,109	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	45,298,084	225,943,540	271,241,624	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
45,298,084	45,298,084	0	無差異