

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 8 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					113,418,210	115,262,000	-1,843,790	-1.60
財產收入	950,000					451,754	950,000	-498,246	-52.45
租金收入	897,000					367,544	897,000	-529,456	-59.03
利息收入	5,000					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					112,966,456	114,312,000	-1,345,544	-1.18
公庫撥款收入	135,633,000					112,966,456	114,312,000	-1,345,544	-1.18
基金用途	144,613,000	5,792,737		5,792,737		87,721,511	114,736,000	-27,014,489	-23.54
國民教育計畫	144,413,000	5,703,992		5,703,992		87,548,466	114,536,000	-26,987,534	-23.56
其他	144,413,000	5,703,992		5,703,992		87,548,466	114,536,000	-26,987,534	-23.56
建築及設備計畫	200,000	88,745		88,745		173,045	200,000	-26,955	-13.48
購建固定資產	200,000	88,745		88,745		173,045	200,000	-26,955	-13.48
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	-5,792,737		-5,792,737		25,696,699	526,000	25,170,699	4,785.30
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					39,505,347	9,448,108	30,057,239	318.13

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8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	320,002,108	100.00	負 債	2	55,123,914	17.23
流動資產	11	94,629,261	29.57	流動負債	21	54,008,944	16.88
現金	1101	94,589,261	29.56	應付款項	2102	54,008,944	16.88
銀行存款	110102	94,589,261	29.56	應付代收款	210203	54,008,944	16.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	39,505,347	12.35	其他負債	28	1,114,970	0.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	55,083,914	17.21	什項負債	2801	1,114,970	0.35
預付款項	1108	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,114,970	0.35
預付費用	110804	40,000	0.01	淨資產	3	264,878,194	82.77
預付費用-非預算類	110804-2	40,000	0.01	淨資產	31	264,878,194	82.77
長期投資	13	2,999,490	0.94	淨資產	3101	264,878,194	82.77
其他長期投資	1399	2,999,490	0.94	累積餘額	310101	242,648,169	75.83
其他長期投資	139901	2,999,490	0.94	本期賸餘	310102	21,321,679	6.66
固定資產	14	222,373,357	69.49	淨資產調整數	310104	908,346	0.28
土地	1401	141,641,093	44.26	合計：		320,002,108	
土地	140101	141,641,093	44.26				

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8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	11,702,344	3.66				
土地改良物	140201	34,950,767	10.92				
累計折舊-土地改良物	140202	-23,248,423	-7.27				
房屋建築及設備	1404	54,375,291	16.99				
房屋建築及設備	140401	142,678,873	44.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,303,582	-27.59				
機械及設備	1405	9,288,150	2.90				
機械及設備	140501	34,424,266	10.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,136,116	-7.85				
交通及運輸設備	1406	1,437,303	0.45				
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	-2,207,547	-0.69				
雜項設備	1407	3,929,176	1.23				
雜項設備	140701	33,341,833	10.42				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-41,935	113,762,677
財產收益		451,754
財產孳息收入		442,754
其他財產收入		9,000
政府撥入收入		112,966,456
公庫撥款收入		112,966,456
其他收入	-41,935	344,467
雜項收入	-41,935	344,467
支出	6,321,495	92,440,998
人事支出	5,486,701	85,070,969
人事支出	5,486,701	85,070,969
業務支出	217,291	2,455,861
業務支出	217,291	2,455,861
財產損失		11,299
財產交易損失		11,299
折舊、折耗及攤銷	617,503	4,881,233
固定資產折舊	617,503	4,881,233
其他支出		21,636
其他支出		21,636
本期賸餘（短絀）	-6,363,430	21,321,679
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		264,878,194

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 8 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				5,703,992	0	5,703,992	0.00
		累計數				87,548,466	114,536,000	-26,987,534	-23.56
建築及設備計畫		本月數				88,745	0	88,745	0.00
		累計數				173,045	200,000	-26,955	-13.48

02052-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

02052-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

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	173,045		173,045	86.52	-26,955	-13.48		

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 8 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	1,538,567	1,254,397	3,750,844	225,372,847
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			1,122,372	11,702,344
房屋及建築	142,648,873	87,024,576	30,000		1,279,006	54,375,291
機械及設備	34,391,831	24,827,519	1,167,670	1,135,235	308,597	9,288,150
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097	13,500	12,000	204,450	1,437,303
雜項設備	33,079,944	28,576,238	327,397	65,508	836,419	3,929,176
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 8 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8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	85,070,969	-54,973,031	-39.25
11 正式員額薪資		45,187,640	45,187,640	
113 職員薪金		44,873,480	44,873,480	
114 工員工資		314,160	314,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,131,786	1,131,786	
122 約僱職員薪金		386,684	386,684	
124 兼職人員酬金		745,102	745,102	
13 加(夜)班費		938,104	938,104	
134 未休假加班費		938,104	938,104	
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		23,556,608	23,556,608	
161 職員退休及離職金		23,548,050	23,548,050	
162 工員退休及離職金		8,558	8,558	
18 福利費		5,143,377	5,143,377	
181 分擔員工保險費		3,859,437	3,859,437	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		1,274,940	1,274,940	
2 服務費用	3,274,000	2,024,873	-1,249,127	-38.15
21 水電費		364,544	364,544	
212 工作場所電費		298,591	298,591	
214 工作場所水費		65,953	65,953	
22 郵電費		57,243	57,243	
221 郵費		20,773	20,773	
222 電話費		36,470	36,470	

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8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	%
23	旅運費		25,484	25,484	
231	國內旅費		25,484	25,484	
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		606,421	606,421	
252	一般房屋修護費		102,931	102,931	
255	機械及設備修護費		124,255	124,255	
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		110,805	110,805	
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		64,500	64,500	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		24,000	24,000	
28Y	其他專業服務費		40,500	40,500	
29	公共關係費		39,030	39,030	
291	公共關係費		39,030	39,030	
3	材料及用品費	853,000	377,600	-475,400	-55.73
31	使用材料費		12,000	12,000	
312	燃料		12,000	12,000	
32	用品消耗		365,600	365,600	
321	辦公(事務)用品		220,782	220,782	
323	農業與園藝用品及環境美化費		109,387	109,387	
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	173,045	-26,955	-13.48

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8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	%
51 購建固定資產	200,000	173,045	-26,955	-13.48
514 購置機械及設備	100,000	86,735	-13,265	-13.27
515 購置交通及運輸設備		13,500	13,500	
516 購置雜項設備	100,000	72,810	-27,190	-27.19
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,388	-2,612	-14.51
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,158	4,158	
663 汽車燃料使用費		4,158	4,158	
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	87,721,511	-56,891,489	-39.34

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 8 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	344,467	113,762,677	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		344,467	344,467	其他收入
基金用途	87,721,511	4,719,487	92,440,998	支出
用人費用	85,070,969		85,070,969	人事支出
服務費用	2,024,873	430,988	2,455,861	業務支出
材料及用品費	377,600	-377,600		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
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	173,045	-173,045		
		4,881,233	4,881,233	折舊、折耗及攤銷
其他	21,636		21,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,696,699	-4,375,020	21,321,679	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	39,505,347	225,372,847	264,878,194	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
39,505,347	39,505,347	0	無差異