嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	732,080	21,321,000	-20,588,920	-96.57	135,766,109	136,583,000	-816,891	-0.60
財產收入	950,000					746,573	950,000	-203,427	-21.41
租金收入	897,000					662,363	897,000	-234,637	-26.16
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	732,080	21,321,000	-20,588,920	-96.57	135,019,536	135,633,000	-613,464	-0.45
公庫撥款收入	135,633,000	732,080	21,321,000	-20,588,920	-96.57	135,019,536	135,633,000	-613,464	-0.45
基金用途	144,613,000	9,822,394	29,877,000	-20,054,606	-67.12	113,628,521	144,613,000	-30,984,479	-21.43
國民教育計畫	144,413,000	9,822,394	29,877,000	-20,054,606	-67.12	113,455,476	144,413,000	-30,957,524	-21.44
其他	144,413,000	9,822,394	29,877,000	-20,054,606	-67.12	113,455,476	144,413,000	-30,957,524	-21.44
建築及設備計畫	200,000					173,045	200,000	-26,955	-13.48
購建固定資產	200,000					173,045	200,000	-26,955	-13.48
本期賸餘(短絀)	-8,030,000	-9,090,314	-8,556,000	-534,314	6.24	22,137,588	-8,030,000	30,167,588	-375.69
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					35,946,236	892,108	35,054,128	3,929.36

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10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	298,664,403	100.00	負　　債	2	38,304,418	12.83
流動資產	11	74,250,654	24.86	流動負債	21	37,099,448	12.42
現金	1101	74,132,236	24.82	應付款項	2102	37,099,448	12.42
銀行存款	110102	74,132,236	24.82	應付代收款	210203	37,099,448	12.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,946,236	12.04	其他負債	28	1,204,970	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	38,186,000	12.79	什項負債	2801	1,204,970	0.40
				存入保證金	280104	1,204,970	0.40
預付款項	1108	118,418	0.04	淨資產	3	260,359,985	87.17
預付費用	110804	118,418	0.04	淨資產	31	260,359,985	87.17
預付費用-非預算類	110804-2	118,418	0.04	淨資產	3101	260,359,985	87.17
長期投資	13	2,999,490	1.00	累積餘額	310101	242,648,169	81.24
其他長期投資	1399	2,999,490	1.00	本期賸餘	310102	16,560,345	5.54
其他長期投資	139901	2,999,490	1.00	淨資產調整數	310104	1,151,471	0.39
固定資產	14	221,414,259	74.13	合計：		298,664,403	
土地	1401	141,641,093	47.42				
土地	140101	141,641,093	47.42				
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

平衡表

中華民國115年10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	11,421,751	3.82				
土地改良物	140201	34,950,767	11.70				
累計折舊-土地改良物	140202	-23,529,016	-7.88				
房屋建築及設備	1404	54,055,406	18.10				
房屋建築及設備	140401	142,678,873	47.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,623,467	-29.67				
機械及設備	1405	9,200,728	3.08				
機械及設備	140501	34,627,591	11.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,426,863	-8.51				
交通及運輸設備	1406	1,386,205	0.46				
交通及運輸設備	140601	3,597,150	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,210,945	-0.74				
雜項設備	1407	3,709,076	1.24				
雜項設備	140701	33,163,733	11.10				
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

平衡表

中華民國115年10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		
累計折舊-雜項設備	140702	-29,454,657	-9.86				
合計：		298,664,403					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	762,080	136,140,576
財產收益		746,573
財產孳息收入		737,573
其他財產收入		9,000
政府撥入收入	732,080	135,019,536
公庫撥款收入	732,080	135,019,536
其他收入	30,000	374,467
雜項收入	30,000	374,467
支出	10,438,639	119,580,231
人事支出	9,375,425	110,297,178
人事支出	9,375,425	110,297,178
業務支出	445,532	3,132,167
業務支出	445,532	3,132,167
財產損失	2,956	14,255
財產交易損失	2,956	14,255
折舊、折耗及攤銷	613,289	6,110,500
固定資產折舊	613,289	6,110,500
其他支出	1,437	26,131
其他支出	1,437	26,131
本期賸餘（短絀）	-9,676,559	16,560,345
期初淨資產		242,648,169
解繳公庫		
淨資產調整數	243,125	1,151,471
期末淨資產		260,359,985

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 10 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				9,822,394	29,877,000	-20,054,606	-67.12
		累計數				113,455,476	144,413,000	-30,957,524	-21.44
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				173,045	200,000	-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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		100,000			100,000	100,000	86,735		86,735	86.74	-13,265	-13.27		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	86,735		86,735	86.74	-13,265	-13.27		
購建中固定資產														
交通及運輸設備							13,500		13,500		13,500			
交通及運輸設備							13,500		13,500		13,500			
購建中固定資產														
雜項設備		100,000			100,000	100,000	72,810		72,810	72.81	-27,190	-27.19		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	72,810		72,810	72.81	-27,190	-27.19		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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 6 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	1,349,887	146,162	3,543,380	226,499,866
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			841,779	11,982,937
房屋及建築	142,648,873	87,024,576	30,000		959,121	54,695,176
機械及設備	34,391,831	24,827,519	1,025,800	27,000	976,157	9,586,955
交通及運輸設備	3,643,350	2,003,097	13,500	12,000	153,829	1,487,924
雜項設備	33,079,944	28,576,238	280,587	65,508	612,494	4,106,291
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學 02052-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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10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	110,297,178	-29,746,822	-21.24
11 正式員額薪資		55,912,296	55,912,296	
113 職員薪金		55,519,596	55,519,596	
114 工員工資		392,700	392,700	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,369,880	1,369,880	
122 約僱職員薪金		484,290	484,290	
124 兼職人員酬金		885,590	885,590	
13 加（夜）班費		938,104	938,104	
134 未休假加班費		938,104	938,104	
15 獎金		16,475,687	16,475,687	
151 考績獎金		8,202,143	8,202,143	
152 年終獎金		8,185,544	8,185,544	
15Y 其他獎金		88,000	88,000	
16 退休及卹償金		29,368,807	29,368,807	
161 職員退休及離職金		29,360,249	29,360,249	
162 工員退休及離職金		8,558	8,558	
18 福利費		6,232,404	6,232,404	
181 分擔員工保險費		4,786,464	4,786,464	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		1,436,940	1,436,940	
2 服務費用	3,274,000	2,492,616	-781,384	-23.87
21 水電費		423,400	423,400	
212 工作場所電費		350,844	350,844	
214 工作場所水費		72,556	72,556	
22 郵電費		66,868	66,868	
221 郵費		20,773	20,773	

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10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	%
222 電話費		46,095	46,095	
23 旅運費		34,174	34,174	
231 國內旅費		34,174	34,174	
24 印刷裝訂與廣告費		126,342	126,342	
241 印刷及裝訂費		126,342	126,342	
25 修理保養及保固費		777,606	777,606	
252 一般房屋修護費		102,931	102,931	
255 機械及設備修護費		163,405	163,405	
256 交通及運輸設備修護費		16,316	16,316	
257 雜項設備修護費		257,464	257,464	
258 其他資產修護費		237,490	237,490	
26 保險費		1,804	1,804	
264 交通及運輸設備保險費		1,804	1,804	
27 一般服務費		929,464	929,464	
27D 計時與計件人員酬金		868,664	868,664	
27F 體育活動費		60,800	60,800	
28 專業服務費		79,500	79,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		30,000	30,000	
28Y 其他專業服務費		49,500	49,500	
29 公共關係費		53,458	53,458	
291 公共關係費		53,458	53,458	
3 材料及用品費	853,000	580,163	-272,837	-31.99
31 使用材料費		12,000	12,000	
312 燃料		12,000	12,000	
32 用品消耗		568,163	568,163	
321 辦公（事務）用品		357,240	357,240	

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10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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		163,592	163,592	
32Y 其他用品消耗		47,331	47,331	
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
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	44,000	-75,000	-63.03
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
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	26,131	-78,869	-75.11
91 其他支出		26,131	26,131	
91Y 其他		26,131	26,131	
合 計	144,613,000	113,628,521	-30,984,479	-21.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	135,766,109	374,467	136,140,576	收入
財產收入	746,573		746,573	財產收益
政府撥入收入	135,019,536		135,019,536	政府撥入收入
其他收入		374,467	374,467	其他收入
基金用途	113,628,521	5,951,710	119,580,231	支出
用人費用	110,297,178		110,297,178	人事支出
服務費用	2,492,616	639,551	3,132,167	業務支出
材料及用品費	580,163	-580,163		
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	44,000	-44,000		
		14,255	14,255	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		
		6,110,500	6,110,500	折舊、折耗及攤銷
其他	26,131		26,131	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,137,588	-5,577,243	16,560,345	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
		1,151,471	1,151,471	淨資產調整數
期末基金餘額	35,946,236	224,413,749	260,359,985	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大林國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
35,946,236	35,946,236	0	無差異