

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

02068-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	47,622,000	8,530,074		8,530,074		45,104,643	44,188,000	916,643	2.07
財產收入	586,000	118,074		118,074		403,769	529,000	-125,231	-23.67
租金收入	295,000	118,074		118,074		272,565	295,000	-22,435	-7.61
利息收入	12,000					6,996	6,000	996	16.60
其他財產收入	279,000					124,208	228,000	-103,792	-45.52
政府撥入收入	47,020,000	8,412,000		8,412,000		44,699,874	43,650,000	1,049,874	2.41
公庫撥款收入	47,020,000	8,412,000		8,412,000		44,699,874	43,650,000	1,049,874	2.41
教學收入	15,000						8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	15,000						8,000	-8,000	-100.00
其他收入	1,000					1,000	1,000		
雜項收入	1,000					1,000	1,000		
基金用途	57,438,000	4,057,663		4,057,663		33,121,348	51,723,000	-18,601,652	-35.96
國民教育計畫	57,288,000	4,057,663		4,057,663		33,121,348	51,573,000	-18,451,652	-35.78
其他	57,288,000	4,057,663		4,057,663		33,121,348	51,573,000	-18,451,652	-35.78
建築及設備計畫	150,000						150,000	-150,000	-100.00
購建固定資產	150,000						150,000	-150,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-9,816,000	4,472,411		4,472,411		11,983,295	-7,535,000	19,518,295	-259.04
期初基金餘額	10,905,969					24,606,367	10,905,969	13,700,398	125.62
解繳公庫									
期末基金餘額	1,089,969					36,589,662	3,370,969	33,218,693	985.43

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立大埔國民中小學

平衡表

中華民國115年9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	213,967,433	100.00	負 債	2	13,477,253	6.30
流動資產	11	50,066,915	23.40	流動負債	21	12,188,638	5.70
現金	1101	50,066,915	23.40	應付款項	2102	12,188,638	5.70
銀行存款	110102	50,026,915	23.38	應付代收款	210203	12,188,638	5.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,549,662	17.08	其他負債	28	1,288,615	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,477,253	6.30	什項負債	2801	1,288,615	0.60
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,288,615	0.60
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	200,490,180	93.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	200,490,180	93.70
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	200,490,180	93.70
固定資產	14	163,900,518	76.60	累積餘額	310101	189,685,726	88.65
土地	1401	39,564,148	18.49	本期賸餘	310102	10,314,454	4.82
土地	140101	39,564,148	18.49	淨資產調整數	310104	490,000	0.23
土地改良物	1402	6,322,104	2.95	合計：		213,967,433	
土地改良物	140201	41,455,579	19.37				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立大埔國民中小學

平衡表

中華民國115年9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		
累計折舊-土地改良物	140202	-35,133,475	-16.42				
房屋建築及設備	1404	104,703,972	48.93				
房屋建築及設備	140401	189,479,047	88.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,775,075	-39.62				
機械及設備	1405	2,715,388	1.27				
機械及設備	140501	13,863,402	6.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,148,014	-5.21				
交通及運輸設備	1406	3,077,732	1.44				
交通及運輸設備	140601	6,186,149	2.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,108,417	-1.45				
雜項設備	1407	7,517,174	3.51				
雜項設備	140701	20,798,985	9.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,281,811	-6.21				
合計：		213,967,433					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立大埔國民中小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,883,934	54,778,137
財產收益	118,074	403,769
財產孳息收入	118,074	279,561
其他財產收入		124,208
政府撥入收入	8,412,000	44,699,874
公庫撥款收入	8,412,000	44,699,874
其他收入	353,860	9,674,494
雜項收入	353,860	9,674,494
支出	4,821,335	44,463,683
人事支出	3,758,461	30,606,751
人事支出	3,758,461	30,606,751
業務支出	299,202	2,514,567
業務支出	299,202	2,514,567
財產損失		42,585
財產交易損失		42,585
折舊、折耗及攤銷	763,672	11,299,750
固定資產折舊	763,672	11,299,750
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	4,062,599	10,314,454
期初淨資產		189,685,726
解繳公庫		
淨資產調整數		490,000
期末淨資產		200,490,180

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—嘉義縣立大埔國民中小學

02068-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				4,057,663	0	4,057,663	0.00
		累計數				33,121,348	51,573,000	-18,451,652	-35.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	150,000	-150,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

02068-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	307,245,685	142,166,326	10,163,494	6,061,869	5,280,466	163,900,518
非理財目的之長期投資						
土地	39,564,148					39,564,148
土地改良物	41,455,579	34,316,861			816,614	6,322,104
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	8,663,295	1,041,984	6,591,862	104,703,972
機械及設備	14,384,073	11,469,056	747,447	1,268,118	-321,042	2,715,388
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	1,049,705	-670,253	3,077,732
雜項設備	22,778,295	14,418,526	722,752	2,702,062	-1,136,715	7,517,174
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 9 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：

02068-8

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02068-9

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		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大埔國民中小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	0	30,606,751	30,606,751	
11 正式員額薪資		17,881,155	17,881,155	
113 職員薪金		17,520,903	17,520,903	
114 工員工資		360,252	360,252	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,656,363	1,656,363	
122 約僱職員薪金		1,585,775	1,585,775	
124 兼職人員酬金		70,588	70,588	
13 加(夜)班費		321,960	321,960	
134 未休假加班費		321,960	321,960	
15 獎金		4,472,127	4,472,127	
151 考績獎金		1,579,364	1,579,364	
152 年終獎金		2,862,763	2,862,763	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		3,984,985	3,984,985	
161 職員退休及離職金		3,070,593	3,070,593	
162 工員退休及離職金		21,654	21,654	
163 卹償金		892,738	892,738	
18 福利費		2,290,161	2,290,161	
181 分擔員工保險費		2,108,129	2,108,129	
18Y 其他福利費		182,032	182,032	
2 服務費用	0	2,325,142	2,325,142	
21 水電費		210,560	210,560	
212 工作場所電費		93,414	93,414	
213 宿舍電費		79,158	79,158	
214 工作場所水費		20,506	20,506	
215 宿舍水費		17,482	17,482	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大埔國民中小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
22	郵電費		33,337	33,337	
221	郵費		5,952	5,952	
222	電話費		27,385	27,385	
23	旅運費		136,314	136,314	
231	國內旅費		136,314	136,314	
24	印刷裝訂與廣告費		1,210	1,210	
241	印刷及裝訂費		1,210	1,210	
25	修理保養及保固費		217,009	217,009	
252	一般房屋修護費		22,460	22,460	
253	宿舍修護費		12,280	12,280	
255	機械及設備修護費		108,134	108,134	
256	交通及運輸設備修護費		40,160	40,160	
257	雜項設備修護費		33,975	33,975	
26	保險費		8,288	8,288	
264	交通及運輸設備保險費		8,288	8,288	
27	一般服務費		1,609,613	1,609,613	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		440	440	
27D	計時與計件人員酬金		1,587,573	1,587,573	
27F	體育活動費		21,600	21,600	
28	專業服務費		72,215	72,215	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		1,575	1,575	
28Y	其他專業服務費		70,640	70,640	
29	公共關係費		36,596	36,596	
291	公共關係費		36,596	36,596	
3	材料及用品費	0	101,855	101,855	
31	使用材料費		60,000	60,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大埔國民中小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
312 燃料		60,000	60,000	
32 用品消耗		41,855	41,855	
321 辦公（事務）用品		6,115	6,115	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,040	14,040	
32Y 其他用品消耗		18,100	18,100	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	12,800	12,800	
43 機器租金		12,800	12,800	
432 機械及設備租金		12,800	12,800	
6 稅捐及規費(強制費)	0	61,770	61,770	
64 消費與行為稅		38,190	38,190	
646 使用牌照稅		38,190	38,190	
66 規費		23,580	23,580	
663 汽車燃料使用費		23,580	23,580	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	13,000	13,000	
71 會費		1,000	1,000	
712 學術團體會費		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	
9 其他	0	30	30	
91 其他支出		30	30	
91Y 其他		30	30	
合 計	0	33,121,348	33,121,348	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

02068-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	45,104,643	9,673,494	54,778,137	收入
財產收入	403,769		403,769	財產收益
政府撥入收入	44,699,874		44,699,874	政府撥入收入
其他收入	1,000	9,673,494	9,674,494	其他收入
基金用途	33,121,348	11,342,335	44,463,683	支出
用人費用	30,606,751		30,606,751	人事支出
服務費用	2,325,142	189,425	2,514,567	業務支出
材料及用品費	101,855	-101,855		
租金、償債、利息及相關手續費	12,800	-12,800		
稅捐及規費(強制費)	61,770	-61,770		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		42,585	42,585	財產損失
		11,299,750	11,299,750	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,983,295	-1,668,841	10,314,454	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,606,367	165,079,359	189,685,726	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		490,000	490,000	淨資產調整數
期末基金餘額	36,589,662	163,900,518	200,490,180	期末淨資產

註：