

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 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	47,622,000	151,280		151,280		22,889,521	30,959,000	-8,069,479	-26.07
財產收入	586,000	150,280		150,280		233,451	309,000	-75,549	-24.45
租金收入	295,000	110,020		110,020		154,491	157,000	-2,509	-1.60
利息收入	12,000								
其他財產收入	279,000	40,260		40,260		78,960	152,000	-73,040	-48.05
政府撥入收入	47,020,000					22,655,070	30,650,000	-7,994,930	-26.08
公庫撥款收入	47,020,000					22,655,070	30,650,000	-7,994,930	-26.08
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
其他收入	1,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
雜項收入	1,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
基金用途	57,438,000	766,238	1,600,000	-833,762	-52.11	18,822,569	39,639,000	-20,816,431	-52.52
國民教育計畫	57,288,000	766,238	1,600,000	-833,762	-52.11	18,822,569	39,489,000	-20,666,431	-52.33
其他	57,288,000	766,238	1,600,000	-833,762	-52.11	18,822,569	39,489,000	-20,666,431	-52.33
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	-614,958	-1,600,000	985,042	-61.57	4,066,952	-8,680,000	12,746,952	-146.85
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					28,673,319	2,225,969	26,447,350	1,188.13

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	207,527,152	100.00	負債	2	14,333,864	6.91
流動資產	11	43,007,183	20.72	流動負債	21	12,982,892	6.26
現金	1101	40,867,396	19.69	應付款項	2102	12,982,892	6.26
銀行存款	110102	40,827,396	19.67	應付代收款	210203	12,982,892	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,633,319	13.80	其他負債	28	1,350,972	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,194,077	5.88	什項負債	2801	1,350,972	0.65
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,350,972	0.65
預付款項	1108	2,139,787	1.03	淨資產	3	193,193,288	93.09
預付費用	110804	2,139,787	1.03	淨資產	31	193,193,288	93.09
預付費用-非預算類	110804-2	2,139,787	1.03	淨資產	3101	193,193,288	93.09
固定資產	14	164,519,969	79.28	累積餘額	310101	189,685,726	91.40
土地	1401	39,564,148	19.06	本期賸餘	310102	3,017,562	1.45
土地	140101	39,564,148	19.06	淨資產調整數	310104	490,000	0.24
土地改良物	1402	6,685,044	3.22	合計：		207,527,152	
土地改良物	140201	41,455,579	19.98				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-34,770,535	-16.75				
房屋建築及設備	1404	104,484,398	50.35				
房屋建築及設備	140401	183,632,642	88.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,148,244	-38.14				
機械及設備	1405	2,889,305	1.39				
機械及設備	140501	14,131,461	6.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,242,156	-5.42				
交通及運輸設備	1406	3,243,362	1.56				
交通及運輸設備	140601	6,362,594	3.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,119,232	-1.50				
雜項設備	1407	7,653,712	3.69				
雜項設備	140701	22,787,455	10.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,133,743	-7.29				
合計：		207,527,152					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	151,280	25,929,911
財產收益	150,280	233,451
財產孳息收入	110,020	154,491
其他財產收入	40,260	78,960
政府撥入收入		22,655,070
公庫撥款收入		22,655,070
其他收入	1,000	3,041,390
雜項收入	1,000	3,041,390
支出	1,518,464	22,912,349
人事支出	605,556	17,648,469
人事支出	605,556	17,648,469
業務支出	160,682	1,174,070
業務支出	160,682	1,174,070
財產損失	158	11,788
財產交易損失	158	11,788
折舊、折耗及攤銷	752,068	4,077,992
固定資產折舊	752,068	4,077,992
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-1,367,184	3,017,562
期初淨資產		189,685,726
解繳公庫		
淨資產調整數	490,000	490,000
期末淨資產		193,193,288

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

02068-1

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				766,238	1,600,000	-833,762	-52.11
		累計數				18,822,569	39,489,000	-20,666,431	-52.33
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

02068-1

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	307,245,685	142,166,326	3,530,390	2,842,196	1,247,584	164,519,969
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			453,674	6,685,044
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	2,816,890	1,041,984	965,031	104,484,398
機械及設備	14,384,073	11,469,056	527,500	780,112	-226,900	2,889,305
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	873,260	-659,438	3,243,362
雜項設備	22,778,295	14,418,526	156,000	146,840	715,217	7,653,712
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—嘉義縣立大埔國民中小學

02068-2

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 5 月份

02068-2

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		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	52,063,000	17,648,469	-34,414,531	-66.10
11 正式員額薪資		10,307,211	10,307,211	
113 職員薪金		10,107,071	10,107,071	
114 工員工資		200,140	200,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		942,015	942,015	
122 約僱職員薪金		894,427	894,427	
124 兼職人員酬金		47,588	47,588	
15 獎金		3,433,206	3,433,206	
151 考績獎金		433,421	433,421	
152 年終獎金		2,999,785	2,999,785	
16 退休及卹償金		1,649,551	1,649,551	
161 職員退休及離職金		1,637,521	1,637,521	
162 工員退休及離職金		12,030	12,030	
18 福利費		1,316,486	1,316,486	
181 分擔員工保險費		1,243,434	1,243,434	
18Y 其他福利費		73,052	73,052	
2 服務費用	4,759,000	1,072,105	-3,686,895	-77.47
21 水電費		142,609	142,609	
212 工作場所電費		68,069	68,069	
213 宿舍電費		53,525	53,525	
214 工作場所水費		10,483	10,483	
215 宿舍水費		10,532	10,532	
22 郵電費		18,579	18,579	
221 郵費		5,504	5,504	
222 電話費		13,075	13,075	
23 旅運費		61,329	61,329	

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	%
231 國內旅費		61,329	61,329	
25 修理保養及保固費		139,195	139,195	
252 一般房屋修護費		16,940	16,940	
253 宿舍修護費		7,920	7,920	
255 機械及設備修護費		45,800	45,800	
256 交通及運輸設備修護費		36,560	36,560	
257 雜項設備修護費		31,975	31,975	
26 保險費		2,237	2,237	
264 交通及運輸設備保險費		2,237	2,237	
27 一般服務費		671,186	671,186	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		655,156	655,156	
27F 體育活動費		16,000	16,000	
28 專業服務費		35,320	35,320	
28Y 其他專業服務費		35,320	35,320	
29 公共關係費		1,650	1,650	
291 公共關係費		1,650	1,650	
3 材料及用品費	314,000	53,975	-260,025	-82.81
31 使用材料費		30,000	30,000	
312 燃料		30,000	30,000	
32 用品消耗		23,975	23,975	
321 辦公(事務)用品		3,875	3,875	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		200	200	
32Y 其他用品消耗		18,100	18,100	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	4,800	-15,200	-76.00

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	%
43 機器租金		4,800	4,800	
432 機械及設備租金		4,800	4,800	
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	150,000		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
516 購置雜項設備	150,000		-150,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	62,000	38,190	-23,810	-38.40
64 消費與行為稅		38,190	38,190	
646 使用牌照稅		38,190	38,190	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	5,000	-10,000	-66.67
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	55,000	30	-54,970	-99.95
91 其他支出		30	30	
91Y 其他		30	30	
合計	57,438,000	18,822,569	-38,615,431	-67.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

02068-1

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	22,889,521	3,040,390	25,929,911	收入
財產收入	233,451		233,451	財產收益
政府撥入收入	22,655,070		22,655,070	政府撥入收入
其他收入	1,000	3,040,390	3,041,390	其他收入
基金用途	18,822,569	4,089,780	22,912,349	支出
用人費用	17,648,469		17,648,469	人事支出
服務費用	1,072,105	101,965	1,174,070	業務支出
材料及用品費	53,975	-53,975		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
稅捐及規費(強制費)	38,190	-38,190		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		11,788	11,788	財產損失
		4,077,992	4,077,992	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,066,952	-1,049,390	3,017,562	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	28,673,319	164,519,969	193,193,288	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
28,633,319	28,633,319	0	相符