

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 6 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	12,649,550	14,000	12,635,550	90,253.93	35,539,071	30,973,000	4,566,071	14.74
財產收入	586,000		6,000	-6,000	-100.00	233,451	315,000	-81,549	-25.89
租金收入	295,000					154,491	157,000	-2,509	-1.60
利息收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
其他財產收入	279,000					78,960	152,000	-73,040	-48.05
政府撥入收入	47,020,000	12,649,550		12,649,550		35,304,620	30,650,000	4,654,620	15.19
公庫撥款收入	47,020,000	12,649,550		12,649,550		35,304,620	30,650,000	4,654,620	15.19
教學收入	15,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
學雜費收入	15,000		8,000	-8,000	-100.00		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	2,955,745		2,955,745		21,778,314	39,639,000	-17,860,686	-45.06
國民教育計畫	57,288,000	2,955,745		2,955,745		21,778,314	39,489,000	-17,710,686	-44.85
其他	57,288,000	2,955,745		2,955,745		21,778,314	39,489,000	-17,710,686	-44.85
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	9,693,805	14,000	9,679,805	69,141.46	13,760,757	-8,666,000	22,426,757	-258.79
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					38,367,124	2,239,969	36,127,155	1,612.84

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6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	216,268,438	100.00	負 債	2	14,018,531	6.48
流動資產	11	52,385,655	24.22	流動負債	21	12,614,916	5.83
現金	1101	52,239,134	24.15	應付款項	2102	12,614,916	5.83
銀行存款	110102	52,199,134	24.14	應付代收款	210203	12,614,916	5.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,327,124	17.72	其他負債	28	1,403,615	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,872,010	6.41	什項負債	2801	1,403,615	0.65
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,403,615	0.65
預付款項	1108	146,521	0.07	淨資產	3	202,249,907	93.52
預付費用	110804	146,521	0.07	淨資產	31	202,249,907	93.52
預付費用-非預算類	110804-2	146,521	0.07	淨資產	3101	202,249,907	93.52
固定資產	14	163,882,783	75.78	累積餘額	310101	189,685,726	87.71
土地	1401	39,564,148	18.29	本期賸餘	310102	12,074,181	5.58
土地	140101	39,564,148	18.29	淨資產調整數	310104	490,000	0.23
土地改良物	1402	6,594,308	3.05	合計：		216,268,438	
土地改良物	140201	41,455,579	19.17				

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6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	-34,861,271	-16.12				
房屋建築及設備	1404	104,240,681	48.20				
房屋建築及設備	140401	183,740,642	84.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,499,961	-36.76				
機械及設備	1405	2,790,158	1.29				
機械及設備	140501	14,131,461	6.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,341,303	-5.24				
交通及運輸設備	1406	3,202,296	1.48				
交通及運輸設備	140601	6,362,594	2.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,160,298	-1.46				
雜項設備	1407	7,491,192	3.46				
雜項設備	140701	22,773,295	10.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,282,103	-7.07				
合計：		216,268,438					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,757,550	38,687,461
財產收益		233,451
財產孳息收入		154,491
其他財產收入		78,960
政府撥入收入	12,649,550	35,304,620
公庫撥款收入	12,649,550	35,304,620
其他收入	108,000	3,149,390
雜項收入	108,000	3,149,390
支出	3,700,931	26,613,280
人事支出	2,709,668	20,358,137
人事支出	2,709,668	20,358,137
業務支出	246,077	1,420,147
業務支出	246,077	1,420,147
財產損失	142	11,930
財產交易損失	142	11,930
折舊、折耗及攤銷	745,044	4,823,036
固定資產折舊	745,044	4,823,036
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	9,056,619	12,074,181
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		202,249,907

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 6 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				2,955,745	0	2,955,745	0.00
		累計數				21,778,314	39,489,000	-17,710,686	-44.85
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 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	307,245,685	142,166,326	3,638,390	2,856,356	1,978,610	163,882,783
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			544,410	6,594,308
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	2,924,890	1,041,984	1,316,748	104,240,681
機械及設備	14,384,073	11,469,056	527,500	780,112	-127,753	2,790,158
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	873,260	-618,372	3,202,296
雜項設備	22,778,295	14,418,526	156,000	161,000	863,577	7,491,192
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 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：

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 6 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6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	20,358,137	-31,704,863	-60.90
11 正式員額薪資		12,254,395	12,254,395	
113 職員薪金		12,014,227	12,014,227	
114 工員工資		240,168	240,168	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,142,385	1,142,385	
122 約僱職員薪金		1,088,297	1,088,297	
124 兼職人員酬金		54,088	54,088	
15 獎金		3,463,206	3,463,206	
151 考績獎金		433,421	433,421	
152 年終獎金		2,999,785	2,999,785	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		1,960,869	1,960,869	
161 職員退休及離職金		1,946,433	1,946,433	
162 工員退休及離職金		14,436	14,436	
18 福利費		1,537,282	1,537,282	
181 分擔員工保險費		1,464,230	1,464,230	
18Y 其他福利費		73,052	73,052	
2 服務費用	4,759,000	1,308,412	-3,450,588	-72.51
21 水電費		150,922	150,922	
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		15,513	15,513	
215 宿舍水費		13,815	13,815	
22 郵電費		22,954	22,954	
221 郵費		5,504	5,504	
222 電話費		17,450	17,450	

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6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		62,673	62,673	
231	國內旅費		62,673	62,673	
25	修理保養及保固費		171,045	171,045	
252	一般房屋修護費		16,940	16,940	
253	宿舍修護費		12,120	12,120	
255	機械及設備修護費		71,000	71,000	
256	交通及運輸設備修護費		37,010	37,010	
257	雜項設備修護費		33,975	33,975	
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		830,756	830,756	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
27D	計時與計件人員酬金		814,546	814,546	
27F	體育活動費		16,000	16,000	
28	專業服務費		45,725	45,725	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		1,575	1,575	
28Y	其他專業服務費		44,150	44,150	
29	公共關係費		22,100	22,100	
291	公共關係費		22,100	22,100	
3	材料及用品費	314,000	56,545	-257,455	-81.99
31	使用材料費		30,000	30,000	
312	燃料		30,000	30,000	
32	用品消耗		26,545	26,545	
321	辦公（事務）用品		4,525	4,525	
322	報章雜誌		1,800	1,800	
323	農業與園藝用品及環境美化費		2,120	2,120	

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6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	%
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	8,000	-12,000	-60.00
43 機器租金		8,000	8,000	
432 機械及設備租金		8,000	8,000	
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	9,000	-6,000	-40.00
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
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	21,778,314	-35,659,686	-62.08

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 6 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	35,539,071	3,148,390	38,687,461	收入
財產收入	233,451		233,451	財產收益
政府撥入收入	35,304,620		35,304,620	政府撥入收入
其他收入	1,000	3,148,390	3,149,390	其他收入
基金用途	21,778,314	4,834,966	26,613,280	支出
用人費用	20,358,137		20,358,137	人事支出
服務費用	1,308,412	111,735	1,420,147	業務支出
材料及用品費	56,545	-56,545		
租金、償債、利息及相關手續費	8,000	-8,000		
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	9,000	-9,000		
		11,930	11,930	財產損失
		4,823,036	4,823,036	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,760,757	-1,686,576	12,074,181	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	38,367,124	163,882,783	202,249,907	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
38,327,124	38,327,124	0	相符