

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 7 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	654,250	13,214,000	-12,559,750	-95.05	36,193,321	44,187,000	-7,993,679	-18.09
財產收入	586,000	6,996	214,000	-207,004	-96.73	240,447	529,000	-288,553	-54.55
租金收入	295,000		138,000	-138,000	-100.00	154,491	295,000	-140,509	-47.63
利息收入	12,000	6,996		6,996		6,996	6,000	996	16.60
其他財產收入	279,000		76,000	-76,000	-100.00	78,960	228,000	-149,040	-65.37
政府撥入收入	47,020,000	647,254	13,000,000	-12,352,746	-95.02	35,951,874	43,650,000	-7,698,126	-17.64
公庫撥款收入	47,020,000	647,254	13,000,000	-12,352,746	-95.02	35,951,874	43,650,000	-7,698,126	-17.64
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	5,939,717	12,084,000	-6,144,283	-50.85	27,718,031	51,723,000	-24,004,969	-46.41
國民教育計畫	57,288,000	5,939,717	12,084,000	-6,144,283	-50.85	27,718,031	51,573,000	-23,854,969	-46.25
其他	57,288,000	5,939,717	12,084,000	-6,144,283	-50.85	27,718,031	51,573,000	-23,854,969	-46.25
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	-5,285,467	1,130,000	-6,415,467	-567.74	8,475,290	-7,536,000	16,011,290	-212.46
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					33,081,657	3,369,969	29,711,688	881.66

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7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	212,538,823	100.00	負 債	2	14,462,154	6.80
流動資產	11	47,543,811	22.37	流動負債	21	13,068,539	6.15
現金	1101	47,397,290	22.30	應付款項	2102	13,068,539	6.15
銀行存款	110102	47,357,290	22.28	應付代收款	210203	13,068,539	6.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	33,041,657	15.55	其他負債	28	1,393,615	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,315,633	6.74	什項負債	2801	1,393,615	0.66
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,393,615	0.66
預付款項	1108	146,521	0.07	淨資產	3	198,076,669	93.20
預付費用	110804	146,521	0.07	淨資產	31	198,076,669	93.20
預付費用-非預算類	110804-2	146,521	0.07	淨資產	3101	198,076,669	93.20
固定資產	14	164,995,012	77.63	累積餘額	310101	189,685,726	89.25
土地	1401	39,564,148	18.62	本期賸餘	310102	7,900,943	3.72
土地	140101	39,564,148	18.62	淨資產調整數	310104	490,000	0.23
土地改良物	1402	6,503,574	3.06	合計：		212,538,823	
土地改良物	140201	41,455,579	19.50				

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7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	-34,952,005	-16.44				
房屋建築及設備	1404	105,314,479	49.55				
房屋建築及設備	140401	189,371,047	89.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,056,568	-39.55				
機械及設備	1405	2,759,424	1.30				
機械及設備	140501	13,714,402	6.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,954,978	-5.15				
交通及運輸設備	1406	3,159,868	1.49				
交通及運輸設備	140601	6,186,149	2.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,026,281	-1.42				
雜項設備	1407	7,693,519	3.62				
雜項設備	140701	20,632,125	9.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,938,606	-6.09				
合計：		212,538,823					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,755,494	45,442,955
財產收益	6,996	240,447
財產孳息收入	6,996	161,487
其他財產收入		78,960
政府撥入收入	647,254	35,951,874
公庫撥款收入	647,254	35,951,874
其他收入	6,101,244	9,250,634
雜項收入	6,101,244	9,250,634
支出	10,928,732	37,542,012
人事支出	5,265,627	25,623,764
人事支出	5,265,627	25,623,764
業務支出	674,090	2,094,237
業務支出	674,090	2,094,237
財產損失	30,655	42,585
財產交易損失	30,655	42,585
折舊、折耗及攤銷	4,958,360	9,781,396
固定資產折舊	4,958,360	9,781,396
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-4,173,238	7,900,943
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		198,076,669

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 7 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				5,939,717	12,084,000	-6,144,283	-50.85
		累計數				27,718,031	51,573,000	-23,854,969	-46.25
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 7 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	9,739,634	6,061,869	3,762,112	164,995,012
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			635,144	6,503,574
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	8,555,295	1,041,984	5,873,355	105,314,479
機械及設備	14,384,073	11,469,056	598,447	1,268,118	-514,078	2,759,424
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	1,049,705	-752,389	3,159,868
雜項設備	22,778,295	14,418,526	555,892	2,702,062	-1,479,920	7,693,519
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 7 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 7 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7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	25,623,764	-26,439,236	-50.78
11 正式員額薪資		15,254,349	15,254,349	
113 職員薪金		14,934,125	14,934,125	
114 工員工資		320,224	320,224	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,486,285	1,486,285	
122 約僱職員薪金		1,422,197	1,422,197	
124 兼職人員酬金		64,088	64,088	
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		3,442,053	3,442,053	
161 職員退休及離職金		2,530,067	2,530,067	
162 工員退休及離職金		19,248	19,248	
163 卹償金		892,738	892,738	
18 福利費		1,977,871	1,977,871	
181 分擔員工保險費		1,811,839	1,811,839	
18Y 其他福利費		166,032	166,032	
2 服務費用	4,759,000	1,958,922	-2,800,078	-58.84
21 水電費		201,900	201,900	
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		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	

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7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		17,450	17,450	
23 旅運費		70,697	70,697	
231 國內旅費		70,697	70,697	
25 修理保養及保固費		178,045	178,045	
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		78,000	78,000	
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		1,406,434	1,406,434	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
27D 計時與計件人員酬金		1,384,624	1,384,624	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		54,555	54,555	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		1,575	1,575	
28Y 其他專業服務費		52,980	52,980	
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	

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7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		2,120	2,120	
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	61,770	-230	-0.37
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	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	27,718,031	-29,719,969	-51.74

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 7 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	36,193,321	9,249,634	45,442,955	收入
財產收入	240,447		240,447	財產收益
政府撥入收入	35,951,874		35,951,874	政府撥入收入
其他收入	1,000	9,249,634	9,250,634	其他收入
基金用途	27,718,031	9,823,981	37,542,012	支出
用人費用	25,623,764		25,623,764	人事支出
服務費用	1,958,922	135,315	2,094,237	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)	61,770	-61,770		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		42,585	42,585	財產損失
		9,781,396	9,781,396	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,475,290	-574,347	7,900,943	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	33,081,657	164,995,012	198,076,669	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
33,041,657	33,041,657	0	相符