

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 8 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	381,248	1,000	380,248	38,024.80	36,574,569	44,188,000	-7,613,431	-17.23
財產收入	586,000	45,248		45,248		285,695	529,000	-243,305	-45.99
租金收入	295,000					154,491	295,000	-140,509	-47.63
利息收入	12,000					6,996	6,000	996	16.60
其他財產收入	279,000	45,248		45,248		124,208	228,000	-103,792	-45.52
政府撥入收入	47,020,000	336,000		336,000		36,287,874	43,650,000	-7,362,126	-16.87
公庫撥款收入	47,020,000	336,000		336,000		36,287,874	43,650,000	-7,362,126	-16.87
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	-100.00	1,000	1,000		
雜項收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	1,000		
基金用途	57,438,000	1,345,654		1,345,654		29,063,685	51,723,000	-22,659,315	-43.81
國民教育計畫	57,288,000	1,345,654		1,345,654		29,063,685	51,573,000	-22,509,315	-43.65
其他	57,288,000	1,345,654		1,345,654		29,063,685	51,573,000	-22,509,315	-43.65
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	-964,406	1,000	-965,406	-96,540.60	7,510,884	-7,535,000	15,045,884	-199.68
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					32,117,251	3,370,969	28,746,282	852.76

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8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	210,778,991	100.00	負 債	2	14,351,410	6.81
流動資產	11	46,468,661	22.05	流動負債	21	13,062,795	6.20
現金	1101	46,322,140	21.98	應付款項	2102	13,062,795	6.20
銀行存款	110102	46,282,140	21.96	應付代收款	210203	13,062,795	6.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,077,251	15.22	其他負債	28	1,288,615	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,204,889	6.74	什項負債	2801	1,288,615	0.61
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,288,615	0.61
預付款項	1108	146,521	0.07	淨資產	3	196,427,581	93.19
預付費用	110804	146,521	0.07	淨資產	31	196,427,581	93.19
預付費用-非預算類	110804-2	146,521	0.07	淨資產	3101	196,427,581	93.19
固定資產	14	164,310,330	77.95	累積餘額	310101	189,685,726	89.99
土地	1401	39,564,148	18.77	本期賸餘	310102	6,251,855	2.97
土地	140101	39,564,148	18.77	淨資產調整數	310104	490,000	0.23
土地改良物	1402	6,412,838	3.04	合計：		210,778,991	
土地改良物	140201	41,455,579	19.67				

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8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	-35,042,741	-16.63				
房屋建築及設備	1404	104,955,315	49.79				
房屋建築及設備	140401	189,371,047	89.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,415,732	-40.05				
機械及設備	1405	2,663,684	1.26				
機械及設備	140501	13,714,402	6.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,050,718	-5.24				
交通及運輸設備	1406	3,118,802	1.48				
交通及運輸設備	140601	6,186,149	2.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,067,347	-1.46				
雜項設備	1407	7,595,543	3.60				
雜項設備	140701	20,702,125	9.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,106,582	-6.22				
合計：		210,778,991					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	451,248	45,894,203
財產收益	45,248	285,695
財產孳息收入		161,487
其他財產收入	45,248	124,208
政府撥入收入	336,000	36,287,874
公庫撥款收入	336,000	36,287,874
其他收入	70,000	9,320,634
雜項收入	70,000	9,320,634
支出	2,100,336	39,642,348
人事支出	1,224,526	26,848,290
人事支出	1,224,526	26,848,290
業務支出	121,128	2,215,365
業務支出	121,128	2,215,365
財產損失		42,585
財產交易損失		42,585
折舊、折耗及攤銷	754,682	10,536,078
固定資產折舊	754,682	10,536,078
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-1,649,088	6,251,855
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		196,427,581

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 8 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				1,345,654	0	1,345,654	0.00
		累計數				29,063,685	51,573,000	-22,509,315	-43.65
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 8 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	9,809,634	6,061,869	4,516,794	164,310,330
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			725,880	6,412,838
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	8,555,295	1,041,984	6,232,519	104,955,315
機械及設備	14,384,073	11,469,056	598,447	1,268,118	-418,338	2,663,684
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	1,049,705	-711,323	3,118,802
雜項設備	22,778,295	14,418,526	625,892	2,702,062	-1,311,944	7,595,543
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 8 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 8 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8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	26,848,290	26,848,290	
11 正式員額薪資		15,980,555	15,980,555	
113 職員薪金		15,660,331	15,660,331	
114 工員工資		320,224	320,224	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,488,579	1,488,579	
122 約僱職員薪金		1,424,491	1,424,491	
124 兼職人員酬金		64,088	64,088	
13 加(夜)班費		321,960	321,960	
134 未休假加班費		321,960	321,960	
15 獎金		3,326,184	3,326,184	
151 考績獎金		433,421	433,421	
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		3,652,951	3,652,951	
161 職員退休及離職金		2,740,965	2,740,965	
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		2,078,061	2,078,061	
181 分擔員工保險費		1,896,029	1,896,029	
18Y 其他福利費		182,032	182,032	
2 服務費用	0	2,070,230	2,070,230	
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8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		30,062	30,062	
221	郵費		5,952	5,952	
222	電話費		24,110	24,110	
23	旅運費		125,741	125,741	
231	國內旅費		125,741	125,741	
25	修理保養及保固費		196,415	196,415	
252	一般房屋修護費		17,960	17,960	
253	宿舍修護費		12,120	12,120	
255	機械及設備修護費		92,200	92,200	
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		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		63,385	63,385	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		1,575	1,575	
28Y	其他專業服務費		61,810	61,810	
29	公共關係費		35,396	35,396	
291	公共關係費		35,396	35,396	
3	材料及用品費	0	63,165	63,165	
31	使用材料費		30,000	30,000	
312	燃料		30,000	30,000	
32	用品消耗		33,165	33,165	

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8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	%
321 辦公（事務）用品		4,525	4,525	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		6,940	6,940	
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	11,200	11,200	
43 機器租金		11,200	11,200	
432 機械及設備租金		11,200	11,200	
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	9,000	9,000	
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	0	30	30	
91 其他支出		30	30	
91Y 其他		30	30	
合 計	0	29,063,685	29,063,685	

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 8 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	36,574,569	9,319,634	45,894,203	收入
財產收入	285,695		285,695	財產收益
政府撥入收入	36,287,874		36,287,874	政府撥入收入
其他收入	1,000	9,319,634	9,320,634	其他收入
基金用途	29,063,685	10,578,663	39,642,348	支出
用人費用	26,848,290		26,848,290	人事支出
服務費用	2,070,230	145,135	2,215,365	業務支出
材料及用品費	63,165	-63,165		
租金、償債、利息及相關手續費	11,200	-11,200		
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
		10,536,078	10,536,078	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,510,884	-1,259,029	6,251,855	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	32,117,251	164,310,330	196,427,581	期末淨資產

註：