嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	603,981	3,421,000	-2,817,019	-82.34	45,708,624	47,609,000	-1,900,376	-3.99
財產收入	586,000	72,720	51,000	21,720	42.59	476,489	580,000	-103,511	-17.85
租金收入	295,000					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	72,720	51,000	21,720	42.59	196,928	279,000	-82,072	-29.42
政府撥入收入	47,020,000	531,261	3,370,000	-2,838,739	-84.24	45,231,135	47,020,000	-1,788,865	-3.80
公庫撥款收入	47,020,000	531,261	3,370,000	-2,838,739	-84.24	45,231,135	47,020,000	-1,788,865	-3.80
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	3,746,038	5,715,000	-1,968,962	-34.45	36,867,386	57,438,000	-20,570,614	-35.81
國民教育計畫	57,288,000	3,746,038	5,715,000	-1,968,962	-34.45	36,867,386	57,288,000	-20,420,614	-35.65
其他	57,288,000	3,746,038	5,715,000	-1,968,962	-34.45	36,867,386	57,288,000	-20,420,614	-35.65
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	-3,142,057	-2,294,000	-848,057	36.97	8,841,238	-9,829,000	18,670,238	-189.95
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					33,447,605	1,076,969	32,370,636	3,005.72

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10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	210,289,040	100.00	負　　債	2	13,644,913	6.49
流動資產	11	47,092,518	22.39	流動負債	21	12,356,298	5.88
現金	1101	47,092,518	22.39	應付款項	2102	12,356,298	5.88
銀行存款	110102	47,052,518	22.38	應付代收款	210203	12,356,298	5.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	33,407,605	15.89	其他負債	28	1,288,615	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,644,913	6.49	什項負債	2801	1,288,615	0.61
				存入保證金	280104	1,288,615	0.61
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	淨資產	3	196,644,127	93.51
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	196,644,127	93.51
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	196,644,127	93.51
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	189,685,726	90.20
固定資產	14	163,196,522	77.61	本期賸餘	310102	6,468,401	3.08
土地	1401	39,564,148	18.81	淨資產調整數	310104	490,000	0.23
土地	140101	39,564,148	18.81	合計：		210,289,040	
土地改良物	1402	6,231,368	2.96				
土地改良物	140201	41,455,579	19.71				
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10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	-35,224,211	-16.75				
房屋建築及設備	1404	104,344,628	49.62				
房屋建築及設備	140401	189,479,047	90.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,134,419	-40.48				
機械及設備	1405	2,651,166	1.26				
機械及設備	140501	13,805,335	6.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,154,169	-5.30				
交通及運輸設備	1406	3,036,664	1.44				
交通及運輸設備	140601	6,186,149	2.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,149,485	-1.50				
雜項設備	1407	7,368,548	3.50				
雜項設備	140701	20,764,985	9.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,396,437	-6.37				
合計：		210,289,040					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	628,781	55,406,918
財產收益	72,720	476,489
財產孳息收入		279,561
其他財產收入	72,720	196,928
政府撥入收入	531,261	45,231,135
公庫撥款收入	531,261	45,231,135
其他收入	24,800	9,699,294
雜項收入	24,800	9,699,294
支出	4,474,834	48,938,517
人事支出	3,438,165	34,044,916
人事支出	3,438,165	34,044,916
業務支出	307,873	2,822,440
業務支出	307,873	2,822,440
財產損失	1,168	43,753
財產交易損失	1,168	43,753
折舊、折耗及攤銷	727,628	12,027,378
固定資產折舊	727,628	12,027,378
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-3,846,053	6,468,401
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		196,644,127

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 10 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				3,746,038	5,715,000	-1,968,962	-34.45
		累計數				36,867,386	57,288,000	-20,420,614	-35.65
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 10 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	10,188,294	6,178,736	5,892,395	163,196,522
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			907,350	6,231,368
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	8,663,295	1,041,984	6,951,206	104,344,628
機械及設備	14,384,073	11,469,056	772,247	1,350,985	-314,887	2,651,166
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	1,049,705	-629,185	3,036,664
雜項設備	22,778,295	14,418,526	722,752	2,736,062	-1,022,089	7,368,548
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 02068-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00		
雜項設備		150,000			150,000	150,000					-150,000	-100.00		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 月份

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10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	34,044,916	34,044,916	
11 正式員額薪資		20,104,154	20,104,154	
113 職員薪金		19,703,874	19,703,874	
114 工員工資		400,280	400,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,803,730	1,803,730	
122 約僱職員薪金		1,726,642	1,726,642	
124 兼職人員酬金		77,088	77,088	
13 加（夜）班費		321,960	321,960	
134 未休假加班費		321,960	321,960	
15 獎金		4,721,889	4,721,889	
151 考績獎金		1,793,126	1,793,126	
152 年終獎金		2,862,763	2,862,763	
15Y 其他獎金		66,000	66,000	
16 退休及卹償金		4,343,020	4,343,020	
161 職員退休及離職金		3,426,222	3,426,222	
162 工員退休及離職金		24,060	24,060	
163 卹償金		892,738	892,738	
18 福利費		2,750,163	2,750,163	
181 分擔員工保險費		2,357,631	2,357,631	
18Y 其他福利費		392,532	392,532	
2 服務費用	0	2,632,715	2,632,715	
21 水電費		255,751	255,751	
212 工作場所電費		107,315	107,315	
213 宿舍電費		99,393	99,393	
214 工作場所水費		24,851	24,851	
215 宿舍水費		24,192	24,192	

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10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		36,615	36,615	
221 郵費		5,952	5,952	
222 電話費		30,663	30,663	
23 旅運費		148,724	148,724	
231 國內旅費		148,724	148,724	
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		235,629	235,629	
252 一般房屋修護費		22,730	22,730	
253 宿舍修護費		15,280	15,280	
255 機械及設備修護費		118,734	118,734	
256 交通及運輸設備修護費		44,910	44,910	
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		1,810,399	1,810,399	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		440	440	
27D 計時與計件人員酬金		1,788,359	1,788,359	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		87,420	87,420	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,150	3,150	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		79,470	79,470	
29 公共關係費		48,679	48,679	
291 公共關係費		48,679	48,679	
3 材料及用品費	0	102,155	102,155	

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10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	%
31 使用材料費		60,000	60,000	
312 燃料		60,000	60,000	
32 用品消耗		42,155	42,155	
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		14,340	14,340	
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	36,867,386	36,867,386	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**45,708,624**	**9,698,294**	**55,406,918**	收入
財產收入	476,489		476,489	財產收益
政府撥入收入	45,231,135		45,231,135	政府撥入收入
其他收入	1,000	9,698,294	9,699,294	其他收入
基金用途	**36,867,386**	**12,071,131**	**48,938,517**	支出
用人費用	34,044,916		34,044,916	人事支出
服務費用	2,632,715	189,725	2,822,440	業務支出
材料及用品費	102,155	-102,155		
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		
		43,753	43,753	財產損失
		12,027,378	12,027,378	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	**8,841,238**	**-2,372,837**	**6,468,401**	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	**33,447,605**	**163,196,522**	**196,644,127**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
33,407,605	33,407,605	0	相符