

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 114 年 2 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	44,245,000	861,000		861,000		21,258,000	22,555,000	-1,297,000	-5.75
財產收入	583,000						214,000	-214,000	-100.00
租金收入	277,000						138,000	-138,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	305,000						76,000	-76,000	-100.00
政府撥入收入	43,648,000					20,397,000	22,341,000	-1,944,000	-8.70
公庫撥款收入	43,648,000					20,397,000	22,341,000	-1,944,000	-8.70
教學收入	13,000								
學雜費收入	13,000								
其他收入	1,000	861,000		861,000		861,000		861,000	
雜項收入	1,000	861,000		861,000		861,000		861,000	
基金用途	54,118,000	3,308,589		3,308,589		10,666,514	25,616,000	-14,949,486	-58.36
國民教育計畫	54,024,000	3,308,589		3,308,589		10,666,514	25,522,000	-14,855,486	-58.21
其他	54,024,000	3,308,589		3,308,589		10,666,514	25,522,000	-14,855,486	-58.21
建築及設備計畫	94,000						94,000	-94,000	-100.00
購建固定資產	94,000						94,000	-94,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-9,873,000	-2,447,589		-2,447,589		10,591,486	-3,061,000	13,652,486	-446.01
期初基金餘額	10,969,314					20,778,969	10,969,314	9,809,655	89.43
解繳公庫									
期末基金餘額	1,096,314					31,370,455	7,908,314	23,462,141	296.68

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114年2月28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	207,824,235	100.00	負 債	2	12,603,498	6.06
流動資產	11	43,973,953	21.16	流動負債	21	11,884,347	5.72
現金	1101	43,601,133	20.98	應付款項	2102	11,884,347	5.72
銀行存款	110102	43,593,941	20.98	應付代收款	210203	11,884,347	5.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,363,263	15.09	其他負債	28	719,151	0.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,230,678	5.89	什項負債	2801	719,151	0.35
零用及週轉金	110103	7,192	0.00	存入保證金	280104	719,151	0.35
預付款項	1108	372,820	0.18	淨資產	3	195,220,737	93.94
預付費用	110804	372,820	0.18	淨資產	31	195,220,737	93.94
預付費用-非預算類	110804-2	372,820	0.18	淨資產	3101	195,220,737	93.94
固定資產	14	163,850,282	78.84	累積餘額	310101	185,958,761	89.48
土地	1401	39,564,148	19.04	本期賸餘	310102	9,261,976	4.46
土地	140101	39,564,148	19.04	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,333,104	1.12	合計：		207,824,235	
土地改良物	140201	21,105,033	10.16				

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114年2月28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	-18,771,929	-9.03				
房屋建築及設備	1404	104,501,802	50.28				
房屋建築及設備	140401	179,157,736	86.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,655,934	-35.92				
機械及設備	1405	4,160,443	2.00				
機械及設備	140501	14,310,351	6.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,149,908	-4.88				
交通及運輸設備	1406	3,745,806	1.80				
交通及運輸設備	140601	7,124,954	3.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,379,148	-1.63				
雜項設備	1407	9,544,979	4.59				
雜項設備	140701	22,182,919	10.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,637,940	-6.08				
合計：		207,824,235					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	991,200	21,450,828
政府撥入收入		20,397,000
公庫撥款收入		20,397,000
		62,628
		62,628
其他收入	991,200	991,200
雜項收入	991,200	991,200
支出	4,072,472	12,188,852
人事支出	2,800,350	9,912,237
人事支出	2,800,350	9,912,237
業務支出	508,239	754,247
業務支出	508,239	754,247
折舊、折耗及攤銷	763,883	1,522,338
固定資產折舊	763,883	1,522,338
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-3,081,272	9,261,976
期初淨資產		185,958,761
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		195,220,737

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 114 年 2 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				3,308,589	0	3,308,589	0.00
		累計數				10,666,514	25,522,000	-14,855,486	-58.21
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	94,000	-94,000	-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 114 年 2 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	283,252,313	118,072,521	192,828		1,522,338	163,850,282
非理財目的之長期投資						
土地	39,564,148					39,564,148
土地改良物	21,105,033	18,657,086			114,843	2,333,104
房屋及建築	179,157,736	73,967,864			688,070	104,501,802
機械及設備	14,310,351	9,880,473			269,435	4,160,443
交通及運輸設備	7,069,954	3,289,300	55,000		89,848	3,745,806
雜項設備	22,045,091	12,277,798	137,828		360,142	9,544,979
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 114 年 2 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：

02068-1

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 114 年 2 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		94,000			94,000	94,000						-94,000	-100.00	

中華民國 114 年 2 月份

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

各項費用彙計表
中華民國114年2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	49,331,000	9,912,237	-39,418,763	-79.91
11 正式員額薪資		5,673,310	5,673,310	
113 職員薪金		5,560,747	5,560,747	
114 工員工資		112,563	112,563	
12 聘僱及兼職人員薪資		399,474	399,474	
122 約僱職員薪金		292,959	292,959	
124 兼職人員酬金		106,515	106,515	
15 獎金		2,273,136	2,273,136	
152 年終獎金		2,273,136	2,273,136	
16 退休及卹償金		804,989	804,989	
161 職員退休及離職金		798,113	798,113	
162 工員退休及離職金		6,876	6,876	
18 福利費		761,328	761,328	
181 分擔員工保險費		761,328	761,328	
2 服務費用	4,210,000	710,162	-3,499,838	-83.13
21 水電費		75,796	75,796	
212 工作場所電費		37,421	37,421	
213 宿舍電費		22,020	22,020	
214 工作場所水費		7,702	7,702	
215 宿舍水費		8,653	8,653	
22 郵電費		7,293	7,293	
222 電話費		7,293	7,293	
23 旅運費		330	330	
231 國內旅費		330	330	
25 修理保養及保固費		37,305	37,305	
252 一般房屋修護費		3,405	3,405	

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114年2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	%
253 宿舍修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		7,000	7,000	
257 雜項設備修護費		23,100	23,100	
26 保險費		1,138	1,138	
264 交通及運輸設備保險費		1,138	1,138	
27 一般服務費		542,720	542,720	
27D 計時與計件人員酬金		542,720	542,720	
28 專業服務費		45,580	45,580	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		36,750	36,750	
28Y 其他專業服務費		8,830	8,830	
3 材料及用品費	314,000	36,485	-277,515	-88.38
31 使用材料費		30,000	30,000	
312 燃料		30,000	30,000	
32 用品消耗		6,485	6,485	
321 辦公（事務）用品		975	975	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,510	5,510	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	1,600	-18,400	-92.00
43 機器租金		1,600	1,600	
432 機械及設備租金		1,600	1,600	
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	94,000		-94,000	-100.00
51 購建固定資產	94,000		-94,000	-100.00
514 購置機械及設備	43,000		-43,000	-100.00
516 購置雜項設備	51,000		-51,000	-100.00
6 稅捐及規費（強制費）	79,000		-79,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	6,000	-9,000	-60.00
71 會費		2,000	2,000	

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114年2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	%
712 學術團體會費		2,000	2,000	
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	54,118,000	10,666,514	-43,451,486	-80.29

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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	21,258,000	192,828	21,450,828	收入
政府撥入收入	20,397,000		20,397,000	政府撥入收入
		62,628	62,628	
其他收入	861,000	130,200	991,200	其他收入
基金用途	10,666,514	1,522,338	12,188,852	支出
用人費用	9,912,237		9,912,237	人事支出
服務費用	710,162	44,085	754,247	業務支出
材料及用品費	36,485	-36,485		
租金、償債、利息及相關手續費	1,600	-1,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,522,338	1,522,338	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,591,486	-1,329,510	9,261,976	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,778,969	165,179,792	185,958,761	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	31,370,455	163,850,282	195,220,737	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
31,363,263	31,363,263	0	