

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 3 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	53,321		53,321		21,311,321	22,555,000	-1,243,679	-5.51
財產收入	583,000	53,321		53,321		53,321	214,000	-160,679	-75.08
租金收入	277,000	53,321		53,321		53,321	138,000	-84,679	-61.36
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	
雜項收入	1,000					861,000		861,000	
基金用途	54,118,000	608,069		608,069		11,274,583	25,616,000	-14,341,417	-55.99
國民教育計畫	54,024,000	608,069		608,069		11,274,583	25,522,000	-14,247,417	-55.82
其他	54,024,000	608,069		608,069		11,274,583	25,522,000	-14,247,417	-55.82
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	-554,748		-554,748		10,036,738	-3,061,000	13,097,738	-427.89
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					30,815,707	7,908,314	22,907,393	289.66

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114年3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	211,858,322	100.00	負債	2	17,285,756	8.16
流動資產	11	48,101,463	22.70	流動負債	21	16,570,605	7.82
現金	1101	47,728,643	22.53	應付款項	2102	16,570,605	7.82
銀行存款	110102	47,727,661	22.53	應付代收款	210203	16,570,605	7.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,814,725	14.54	其他負債	28	715,151	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,912,936	7.98	什項負債	2801	715,151	0.34
零用及週轉金	110103	982	0.00	存入保證金	280104	715,151	0.34
預付款項	1108	372,820	0.18	淨資產	3	194,572,566	91.84
預付費用	110804	372,820	0.18	淨資產	31	194,572,566	91.84
預付費用-非預算類	110804-2	372,820	0.18	淨資產	3101	194,572,566	91.84
固定資產	14	163,756,859	77.30	累積餘額	310101	185,958,761	87.78
土地	1401	39,564,148	18.67	本期賸餘	310102	8,613,805	4.07
土地	140101	39,564,148	18.67	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,275,683	1.07	合計：		211,858,322	
土地改良物	140201	35,266,226	16.65				

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3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	-32,990,543	-15.57				
房屋建築及設備	1404	104,760,030	49.45				
房屋建築及設備	140401	179,757,736	84.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,997,706	-35.40				
機械及設備	1405	4,088,194	1.93				
機械及設備	140501	14,372,751	6.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,284,557	-4.85				
交通及運輸設備	1406	3,702,694	1.75				
交通及運輸設備	140601	7,124,954	3.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,422,260	-1.62				
雜項設備	1407	9,366,110	4.42				
雜項設備	140701	22,182,919	10.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,816,809	-6.05				
合計：		211,858,322					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,876,914	36,327,742
財產收益	53,321	53,321
財產孳息收入	53,321	53,321
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	14,823,593	15,814,793
雜項收入	14,823,593	15,814,793
支出	15,525,085	27,713,937
人事支出	520,541	10,432,778
人事支出	520,541	10,432,778
業務支出	87,528	841,775
業務支出	87,528	841,775
折舊、折耗及攤銷	14,917,016	16,439,354
固定資產折舊	14,917,016	16,439,354
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-648,171	8,613,805
期初淨資產		185,958,761
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		194,572,566

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
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 114 年 3 月份

02068-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				608,069	0	608,069	0.00
		累計數				11,274,583	25,522,000	-14,247,417	-55.82
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

02068-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 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	15,016,421		16,439,354	163,756,859
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	14,161,193		14,333,457	2,275,683
房屋及建築	179,157,736	73,967,864	600,000		1,029,842	104,760,030
機械及設備	14,310,351	9,880,473	62,400		404,084	4,088,194
交通及運輸設備	7,069,954	3,289,300	55,000		132,960	3,702,694
雜項設備	22,045,091	12,277,798	137,828		539,011	9,366,110
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 114 年 3 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 114 年 3 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		94,000			94,000	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

各項費用彙計表
中華民國114年3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	10,432,778	-38,898,222	-78.85
11 正式員額薪資		5,772,384	5,772,384	
113 職員薪金		5,659,821	5,659,821	
114 工員工資		112,563	112,563	
12 聘僱及兼職人員薪資		550,717	550,717	
122 約僱職員薪金		358,929	358,929	
124 兼職人員酬金		191,788	191,788	
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		964,859	964,859	
161 職員退休及離職金		957,983	957,983	
162 工員退休及離職金		6,876	6,876	
18 福利費		871,682	871,682	
181 分擔員工保險費		785,202	785,202	
18Y 其他福利費		86,480	86,480	
2 服務費用	4,210,000	794,770	-3,415,230	-81.12
21 水電費		124,059	124,059	
212 工作場所電費		61,950	61,950	
213 宿舍電費		45,754	45,754	
214 工作場所水費		7,702	7,702	
215 宿舍水費		8,653	8,653	
22 郵電費		12,092	12,092	
221 郵費		100	100	
222 電話費		11,992	11,992	
23 旅運費		4,138	4,138	
231 國內旅費		4,138	4,138	

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3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	%
25 修理保養及保固費		53,965	53,965	
252 一般房屋修護費		3,965	3,965	
253 宿舍修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		21,000	21,000	
256 交通及運輸設備修護費		2,100	2,100	
257 雜項設備修護費		23,100	23,100	
26 保險費		2,356	2,356	
264 交通及運輸設備保險費		2,356	2,356	
27 一般服務費		542,750	542,750	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		542,720	542,720	
28 專業服務費		55,410	55,410	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		37,750	37,750	
28Y 其他專業服務費		17,660	17,660	
3 材料及用品費	314,000	37,805	-276,195	-87.96
31 使用材料費		30,000	30,000	
312 燃料		30,000	30,000	
32 用品消耗		7,805	7,805	
321 辦公(事務)用品		1,615	1,615	
323 農業與園藝用品及環境美化費		6,190	6,190	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	3,200	-16,800	-84.00
43 機器租金		3,200	3,200	
432 機械及設備租金		3,200	3,200	
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

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3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	%
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	
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	11,274,583	-42,843,417	-79.17

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 114 年 1 月 1 日 至 3 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	21,311,321	15,016,421	36,327,742	收入
財產收入	53,321		53,321	財產收益
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	14,953,793	15,814,793	其他收入
基金用途	11,274,583	16,439,354	27,713,937	支出
用人費用	10,432,778		10,432,778	人事支出
服務費用	794,770	47,005	841,775	業務支出
材料及用品費	37,805	-37,805		
租金、償債、利息及相關手續費	3,200	-3,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		16,439,354	16,439,354	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,036,738	-1,422,933	8,613,805	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	30,815,707	163,756,859	194,572,566	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
30,814,725	30,814,725	0	