

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 4 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	6,717,196	6,280,000	437,196	6.96	28,028,517	28,835,000	-806,483	-2.80
財產收入	583,000	170,554	76,000	94,554	124.41	223,875	290,000	-66,125	-22.80
租金收入	277,000	108,213		108,213		161,534	138,000	23,534	17.05
利息收入	1,000								
其他財產收入	305,000	62,341	76,000	-13,659	-17.97	62,341	152,000	-89,659	-58.99
政府撥入收入	43,648,000	6,546,642	6,204,000	342,642	5.52	26,943,642	28,545,000	-1,601,358	-5.61
公庫撥款收入	43,648,000	6,546,642	6,204,000	342,642	5.52	26,943,642	28,545,000	-1,601,358	-5.61
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	6,299,770	10,467,000	-4,167,230	-39.81	17,574,353	36,083,000	-18,508,647	-51.29
國民教育計畫	54,024,000	6,299,770	10,467,000	-4,167,230	-39.81	17,574,353	35,989,000	-18,414,647	-51.17
其他	54,024,000	6,299,770	10,467,000	-4,167,230	-39.81	17,574,353	35,989,000	-18,414,647	-51.17
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	417,426	-4,187,000	4,604,426	-109.97	10,454,164	-7,248,000	17,702,164	-244.24
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					31,233,133	3,721,314	27,511,819	739.30

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4月30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	208,233,850	100.00	負 債	2	14,000,064	6.72
流動資產	11	45,233,197	21.72	流動負債	21	13,121,967	6.30
現金	1101	44,797,077	21.51	應付款項	2102	13,121,967	6.30
銀行存款	110102	44,769,098	21.50	應付代收款	210203	13,121,967	6.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,205,154	14.99	其他負債	28	878,097	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,563,944	6.51	什項負債	2801	878,097	0.42
零用及週轉金	110103	27,979	0.01	存入保證金	280104	878,097	0.42
預付款項	1108	436,120	0.21	淨資產	3	194,233,786	93.28
預付費用	110804	436,120	0.21	淨資產	31	194,233,786	93.28
預付費用-非預算類	110804-2	436,120	0.21	淨資產	3101	194,233,786	93.28
固定資產	14	163,000,653	78.28	累積餘額	310101	185,958,761	89.30
土地	1401	39,564,148	19.00	本期賸餘	310102	8,275,025	3.97
土地	140101	39,564,148	19.00	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,218,261	1.07	合計：		208,233,850	
土地改良物	140201	35,266,226	16.94				

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4月30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	-33,047,965	-15.87				
房屋建築及設備	1404	104,418,258	50.14				
房屋建築及設備	140401	179,757,736	86.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,339,478	-36.18				
機械及設備	1405	3,952,497	1.90				
機械及設備	140501	14,372,751	6.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,420,254	-5.00				
交通及運輸設備	1406	3,659,588	1.76				
交通及運輸設備	140601	7,124,954	3.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,465,366	-1.66				
雜項設備	1407	9,187,901	4.41				
雜項設備	140701	22,182,919	10.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,995,018	-6.24				
合計：		208,233,850					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,717,196	43,044,938
財產收益	170,554	223,875
財產孳息收入	108,213	161,534
其他財產收入	62,341	62,341
政府撥入收入	6,546,642	26,943,642
公庫撥款收入	6,546,642	26,943,642
		62,628
		62,628
其他收入		15,814,793
雜項收入		15,814,793
支出	7,055,976	34,769,913
人事支出	5,754,688	16,187,466
人事支出	5,754,688	16,187,466
業務支出	545,082	1,386,857
業務支出	545,082	1,386,857
折舊、折耗及攤銷	756,206	17,195,560
固定資產折舊	756,206	17,195,560
其他支出		30
其他支出		30
本期賸餘（短絀）	-338,780	8,275,025
期初淨資產		185,958,761
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		194,233,786

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 114 年 4 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				6,299,770	10,467,000	-4,167,230	-39.81
		累計數				17,574,353	35,989,000	-18,414,647	-51.17
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 4 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		17,195,560	163,000,653
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		14,390,879	2,218,261
房屋及建築	179,157,736	73,967,864	600,000		1,371,614	104,418,258
機械及設備	14,310,351	9,880,473	62,400		539,781	3,952,497
交通及運輸設備	7,069,954	3,289,300	55,000		176,066	3,659,588
雜項設備	22,045,091	12,277,798	137,828		717,220	9,187,901
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 114 年 4 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 114 年 4 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4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	16,187,466	-33,143,534	-67.19
11 正式員額薪資		9,741,450	9,741,450	
113 職員薪金		9,553,845	9,553,845	
114 工員工資		187,605	187,605	
12 聘僱及兼職人員薪資		849,593	849,593	
122 約僱職員薪金		632,899	632,899	
124 兼職人員酬金		216,694	216,694	
15 獎金		2,729,668	2,729,668	
151 考績獎金		456,532	456,532	
152 年終獎金		2,273,136	2,273,136	
16 退休及卹償金		1,482,585	1,482,585	
161 職員退休及離職金		1,471,125	1,471,125	
162 工員退休及離職金		11,460	11,460	
18 福利費		1,384,170	1,384,170	
181 分擔員工保險費		1,297,690	1,297,690	
18Y 其他福利費		86,480	86,480	
2 服務費用	4,210,000	1,236,748	-2,973,252	-70.62
21 水電費		143,190	143,190	
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		16,670	16,670	
215 宿舍水費		18,816	18,816	
22 郵電費		15,673	15,673	
221 郵費		100	100	
222 電話費		15,573	15,573	
23 旅運費		11,080	11,080	

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4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	%
231	國內旅費		11,080	11,080	
25	修理保養及保固費		149,109	149,109	
252	一般房屋修護費		4,025	4,025	
253	宿舍修護費		3,800	3,800	
255	機械及設備修護費		38,800	38,800	
256	交通及運輸設備修護費		79,384	79,384	
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		851,100	851,100	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
27D	計時與計件人員酬金		851,010	851,010	
28	專業服務費		64,240	64,240	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		37,750	37,750	
28Y	其他專業服務費		26,490	26,490	
3	材料及用品費	314,000	89,255	-224,745	-71.57
31	使用材料費		60,000	60,000	
312	燃料		60,000	60,000	
32	用品消耗		29,255	29,255	
321	辦公（事務）用品		4,345	4,345	
322	報章雜誌		1,800	1,800	
323	農業與園藝用品及環境美化費		9,560	9,560	
32Y	其他用品消耗		13,550	13,550	
4	租金、償債、利息及相關手續費	20,000	6,400	-13,600	-68.00
43	機器租金		6,400	6,400	
432	機械及設備租金		6,400	6,400	

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4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	%
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	48,454	-30,546	-38.67
64 消費與行為稅		44,404	44,404	
646 使用牌照稅		44,404	44,404	
66 規費		4,050	4,050	
661 行政規費與強制費		4,050	4,050	
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	17,574,353	-36,543,647	-67.53

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 4 月 30 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	28,028,517	15,016,421	43,044,938	收入
財產收入	223,875		223,875	財產收益
政府撥入收入	26,943,642		26,943,642	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	17,574,353	17,195,560	34,769,913	支出
用人費用	16,187,466		16,187,466	人事支出
服務費用	1,236,748	150,109	1,386,857	業務支出
材料及用品費	89,255	-89,255		
租金、償債、利息及相關手續費	6,400	-6,400		
稅捐及規費(強制費)	48,454	-48,454		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		17,195,560	17,195,560	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,454,164	-2,179,139	8,275,025	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	31,233,133	163,000,653	194,233,786	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
31,205,154	31,205,154	0	