

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 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	47,622,000					12,444,366	22,583,000	-10,138,634	-44.89
財產收入	586,000						233,000	-233,000	-100.00
租金收入	295,000						157,000	-157,000	-100.00
利息收入	12,000								
其他財產收入	279,000						76,000	-76,000	-100.00
政府撥入收入	47,020,000					12,444,366	22,350,000	-9,905,634	-44.32
公庫撥款收入	47,020,000					12,444,366	22,350,000	-9,905,634	-44.32
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	57,438,000	6,014,915		6,014,915		9,095,624	25,846,000	-16,750,376	-64.81
國民教育計畫	57,288,000	6,014,915		6,014,915		9,095,624	25,766,000	-16,670,376	-64.70
其他	57,288,000	6,014,915		6,014,915		9,095,624	25,766,000	-16,670,376	-64.70
建築及設備計畫	150,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	150,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-9,816,000	-6,014,915		-6,014,915		3,348,742	-3,263,000	6,611,742	-202.63
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					27,955,109	7,642,969	20,312,140	265.76

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	208,099,015	100.00	負債	2	14,366,185	6.90
流動資產	11	42,321,294	20.34	流動負債	21	13,025,213	6.26
現金	1101	42,321,294	20.34	應付款項	2102	13,025,213	6.26
銀行存款	110102	42,281,294	20.32	應付代收款	210203	13,025,213	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,915,109	13.41	其他負債	28	1,340,972	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,366,185	6.90	什項負債	2801	1,340,972	0.64
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,340,972	0.64
固定資產	14	165,777,721	79.66	淨資產	3	193,732,830	93.10
土地	1401	39,564,148	19.01	淨資產	31	193,732,830	93.10
土地	140101	39,564,148	19.01	淨資產	3101	193,732,830	93.10
土地改良物	1402	6,957,248	3.34	累積餘額	310101	189,685,726	91.15
土地改良物	140201	41,455,579	19.92	本期賸餘	310102	4,047,104	1.94
累計折舊-土地改良物	140202	-34,498,331	-16.58	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	105,225,946	50.57	合計：		208,099,015	
房屋建築及設備	140401	184,351,626	88.59				

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-房屋建築及設備	140402	-79,125,680	-38.02				
機械及設備	1405	2,682,577	1.29				
機械及設備	140501	14,212,403	6.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,529,826	-5.54				
交通及運輸設備	1406	3,336,812	1.60				
交通及運輸設備	140601	6,332,594	3.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,995,782	-1.44				
雜項設備	1407	8,010,990	3.85				
雜項設備	140701	22,660,267	10.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,649,277	-7.04				
合計：		208,099,015					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,493,890	14,938,256
政府撥入收入		12,444,366
公庫撥款收入		12,444,366
其他收入	2,493,890	2,493,890
雜項收入	2,493,890	2,493,890
支出	7,039,465	10,891,152
人事支出	5,813,666	8,823,778
人事支出	5,813,666	8,823,778
業務支出	201,249	271,846
業務支出	201,249	271,846
財產損失	8,733	11,630
財產交易損失	8,733	11,630
折舊、折耗及攤銷	1,015,817	1,783,898
固定資產折舊	1,015,817	1,783,898
本期賸餘（短絀）	-4,545,575	4,047,104
期初淨資產		189,685,726
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		193,732,830

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 115 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				6,014,915	0	6,014,915	0.00
		累計數				9,095,624	25,766,000	-16,670,376	-64.70
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-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 115 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	307,245,685	142,166,326	2,493,890	1,162,958	632,570	165,777,721
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			181,470	6,957,248
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	2,493,890		942,467	105,225,946
機械及設備	14,384,073	11,469,056		171,670	60,770	2,682,577
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670		873,260	-782,888	3,336,812
雜項設備	22,778,295	14,418,526		118,028	230,751	8,010,990
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 115 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：

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 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		150,000			150,000	80,000					-80,000	-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	52,063,000	8,823,778	-43,239,222	-83.05
11 正式員額薪資		4,280,218	4,280,218	
113 職員薪金		4,202,222	4,202,222	
114 工員工資		77,996	77,996	
12 聘僱及兼職人員薪資		333,723	333,723	
122 約僱職員薪金		324,255	324,255	
124 兼職人員酬金		9,468	9,468	
15 獎金		2,999,785	2,999,785	
152 年終獎金		2,999,785	2,999,785	
16 退休及卹償金		687,038	687,038	
161 職員退休及離職金		682,226	682,226	
162 工員退休及離職金		4,812	4,812	
18 福利費		523,014	523,014	
181 分擔員工保險費		499,014	499,014	
18Y 其他福利費		24,000	24,000	
2 服務費用	4,759,000	264,046	-4,494,954	-94.45
21 水電費		48,712	48,712	
212 工作場所電費		25,093	25,093	
213 宿舍電費		23,619	23,619	
23 旅運費		11,305	11,305	
231 國內旅費		11,305	11,305	
25 修理保養及保固費		20,760	20,760	
252 一般房屋修護費		600	600	
255 機械及設備修護費		14,000	14,000	
256 交通及運輸設備修護費		6,160	6,160	
27 一般服務費		174,439	174,439	

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	%
27D 計時與計件人員酬金		160,039	160,039	
27F 體育活動費		14,400	14,400	
28 專業服務費		8,830	8,830	
28Y 其他專業服務費		8,830	8,830	
3 材料及用品費	314,000	3,800	-310,200	-98.79
32 用品消耗		3,800	3,800	
321 辦公(事務)用品		2,000	2,000	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-100.00
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	150,000		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
516 購置雜項設備	150,000		-150,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	62,000		-62,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	4,000	-11,000	-73.33
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		-55,000	-100.00
合計	57,438,000	9,095,624	-48,342,376	-84.16

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 115 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	12,444,366	2,493,890	14,938,256	收入
政府撥入收入	12,444,366		12,444,366	政府撥入收入
其他收入		2,493,890	2,493,890	其他收入
基金用途	9,095,624	1,795,528	10,891,152	支出
用人費用	8,823,778		8,823,778	人事支出
服務費用	264,046	7,800	271,846	業務支出
材料及用品費	3,800	-3,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		11,630	11,630	財產損失
		1,783,898	1,783,898	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,348,742	698,362	4,047,104	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	27,955,109	165,777,721	193,732,830	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
27,915,109	27,915,109	0	相符