

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 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	47,622,000	9,875,449		9,875,449		22,319,815	22,583,000	-263,185	-1.17
財產收入	586,000	38,700		38,700		38,700	233,000	-194,300	-83.39
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	38,700		38,700		38,700	76,000	-37,300	-49.08
政府撥入收入	47,020,000	9,836,749		9,836,749		22,281,115	22,350,000	-68,885	-0.31
公庫撥款收入	47,020,000	9,836,749		9,836,749		22,281,115	22,350,000	-68,885	-0.31
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	2,949,196		2,949,196		12,044,820	25,846,000	-13,801,180	-53.40
國民教育計畫	57,288,000	2,949,196		2,949,196		12,044,820	25,766,000	-13,721,180	-53.25
其他	57,288,000	2,949,196		2,949,196		12,044,820	25,766,000	-13,721,180	-53.25
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	6,926,253		6,926,253		10,274,995	-3,263,000	13,537,995	-414.89
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					34,881,362	7,642,969	27,238,393	356.38

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	214,855,237	100.00	負債	2	14,672,644	6.83
流動資產	11	49,554,006	23.06	流動負債	21	13,281,672	6.18
現金	1101	49,407,485	23.00	應付款項	2102	13,281,672	6.18
銀行存款	110102	49,367,485	22.98	應付代收款	210203	13,281,672	6.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,841,362	16.22	其他負債	28	1,390,972	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,526,123	6.76	什項負債	2801	1,390,972	0.65
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,390,972	0.65
預付款項	1108	146,521	0.07	淨資產	3	200,182,593	93.17
預付費用	110804	146,521	0.07	淨資產	31	200,182,593	93.17
預付費用-非預算類	110804-2	146,521	0.07	淨資產	3101	200,182,593	93.17
固定資產	14	165,301,231	76.94	累積餘額	310101	189,685,726	88.29
土地	1401	39,564,148	18.41	本期賸餘	310102	10,496,867	4.89
土地	140101	39,564,148	18.41	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,866,514	3.20	合計：		214,855,237	
土地改良物	140201	41,455,579	19.29				

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	-34,589,065	-16.10				
房屋建築及設備	1404	105,165,331	48.95				
房屋建築及設備	140401	183,599,642	85.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,434,311	-36.51				
機械及設備	1405	2,568,301	1.20				
機械及設備	140501	13,603,961	6.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,035,660	-5.14				
交通及運輸設備	1406	3,295,991	1.53				
交通及運輸設備	140601	6,332,594	2.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,036,603	-1.41				
雜項設備	1407	7,840,946	3.65				
雜項設備	140701	22,647,205	10.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,806,259	-6.89				
合計：		214,855,237					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,165,449	25,103,705
財產收益	38,700	38,700
其他財產收入	38,700	38,700
政府撥入收入	9,836,749	22,281,115
公庫撥款收入	9,836,749	22,281,115
其他收入	290,000	2,783,890
雜項收入	290,000	2,783,890
支出	3,715,686	14,606,838
人事支出	2,679,453	11,503,231
人事支出	2,679,453	11,503,231
業務支出	269,743	541,589
業務支出	269,743	541,589
財產損失		11,630
財產交易損失		11,630
折舊、折耗及攤銷	766,490	2,550,388
固定資產折舊	766,490	2,550,388
本期賸餘（短絀）	6,449,763	10,496,867
期初淨資產		189,685,726
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		200,182,593

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 3 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				2,949,196	0	2,949,196	0.00
		累計數				12,044,820	25,766,000	-13,721,180	-53.25
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 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	307,245,685	142,166,326	2,783,890	2,826,446	-264,428	165,301,231
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			272,204	6,866,514
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	2,783,890	1,041,984	251,098	105,165,331
機械及設備	14,384,073	11,469,056		780,112	-433,396	2,568,301
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670		873,260	-742,067	3,295,991
雜項設備	22,778,295	14,418,526		131,090	387,733	7,840,946
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 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 115 年 3 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	52,063,000	11,503,231	-40,559,769	-77.91
11 正式員額薪資		6,114,851	6,114,851	
113 職員薪金		5,997,857	5,997,857	
114 工員工資		116,994	116,994	
12 聘僱及兼職人員薪資		536,502	536,502	
122 約僱職員薪金		507,789	507,789	
124 兼職人員酬金		28,713	28,713	
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		1,008,189	1,008,189	
161 職員退休及離職金		1,000,971	1,000,971	
162 工員退休及離職金		7,218	7,218	
18 福利費		843,904	843,904	
181 分擔員工保險費		786,852	786,852	
18Y 其他福利費		57,052	57,052	
2 服務費用	4,759,000	531,629	-4,227,371	-88.83
21 水電費		90,773	90,773	
212 工作場所電費		44,882	44,882	
213 宿舍電費		36,384	36,384	
214 工作場所水費		5,195	5,195	
215 宿舍水費		4,312	4,312	
22 郵電費		6,497	6,497	
222 電話費		6,497	6,497	
23 旅運費		26,336	26,336	
231 國內旅費		26,336	26,336	
25 修理保養及保固費		54,235	54,235	

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	%
252 一般房屋修護費		600	600	
253 宿舍修護費		400	400	
255 機械及設備修護費		24,600	24,600	
256 交通及運輸設備修護費		22,060	22,060	
257 雜項設備修護費		6,575	6,575	
27 一般服務費		334,478	334,478	
27D 計時與計件人員酬金		320,078	320,078	
27F 體育活動費		14,400	14,400	
28 專業服務費		17,660	17,660	
28Y 其他專業服務費		17,660	17,660	
29 公共關係費		1,650	1,650	
291 公共關係費		1,650	1,650	
3 材料及用品費	314,000	4,360	-309,640	-98.61
32 用品消耗		4,360	4,360	
321 辦公(事務)用品		2,360	2,360	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		200	200	
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	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	

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	%
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	12,044,820	-45,393,180	-79.03

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 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	22,319,815	2,783,890	25,103,705	收入
財產收入	38,700		38,700	財產收益
政府撥入收入	22,281,115		22,281,115	政府撥入收入
其他收入		2,783,890	2,783,890	其他收入
基金用途	12,044,820	2,562,018	14,606,838	支出
用人費用	11,503,231		11,503,231	人事支出
服務費用	531,629	9,960	541,589	業務支出
材料及用品費	4,360	-4,360		
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	4,000	-4,000		
		11,630	11,630	財產損失
		2,550,388	2,550,388	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,274,995	221,872	10,496,867	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	34,881,362	165,301,231	200,182,593	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
34,841,362	34,841,362	0	相符