

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 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	47,622,000	418,426	8,376,000	-7,957,574	-95.00	22,738,241	30,959,000	-8,220,759	-26.55
財產收入	586,000	44,471	76,000	-31,529	-41.49	83,171	309,000	-225,829	-73.08
租金收入	295,000	44,471		44,471		44,471	157,000	-112,529	-71.67
利息收入	12,000								
其他財產收入	279,000		76,000	-76,000	-100.00	38,700	152,000	-113,300	-74.54
政府撥入收入	47,020,000	373,955	8,300,000	-7,926,045	-95.49	22,655,070	30,650,000	-7,994,930	-26.08
公庫撥款收入	47,020,000	373,955	8,300,000	-7,926,045	-95.49	22,655,070	30,650,000	-7,994,930	-26.08
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	6,011,511	12,193,000	-6,181,489	-50.70	18,056,331	38,039,000	-19,982,669	-52.53
國民教育計畫	57,288,000	6,011,511	12,123,000	-6,111,489	-50.41	18,056,331	37,889,000	-19,832,669	-52.34
其他	57,288,000	6,011,511	12,123,000	-6,111,489	-50.41	18,056,331	37,889,000	-19,832,669	-52.34
建築及設備計畫	150,000		70,000	-70,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
購建固定資產	150,000		70,000	-70,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-9,816,000	-5,593,085	-3,817,000	-1,776,085	46.53	4,681,910	-7,080,000	11,761,910	-166.13
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					29,288,277	3,825,969	25,462,308	665.51

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	209,488,966	100.00	負債	2	15,418,494	7.36
流動資產	11	44,706,771	21.34	流動負債	21	14,027,522	6.70
現金	1101	44,560,250	21.27	應付款項	2102	14,027,522	6.70
銀行存款	110102	44,520,250	21.25	應付代收款	210203	14,027,522	6.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,248,277	13.96	其他負債	28	1,390,972	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,271,973	7.29	什項負債	2801	1,390,972	0.66
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,390,972	0.66
預付款項	1108	146,521	0.07	淨資產	3	194,070,472	92.64
預付費用	110804	146,521	0.07	淨資產	31	194,070,472	92.64
預付費用-非預算類	110804-2	146,521	0.07	淨資產	3101	194,070,472	92.64
固定資產	14	164,782,195	78.66	累積餘額	310101	189,685,726	90.55
土地	1401	39,564,148	18.89	本期賸餘	310102	4,384,746	2.09
土地	140101	39,564,148	18.89	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,775,778	3.23	合計：		209,488,966	
土地改良物	140201	41,455,579	19.79				

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	-34,679,801	-16.55				
房屋建築及設備	1404	104,834,764	50.04				
房屋建築及設備	140401	183,632,642	87.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,797,878	-37.61				
機械及設備	1405	2,498,619	1.19				
機械及設備	140501	13,641,461	6.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,142,842	-5.32				
交通及運輸設備	1406	3,284,430	1.57				
交通及運輸設備	140601	6,362,594	3.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,078,164	-1.47				
雜項設備	1407	7,824,456	3.74				
雜項設備	140701	22,803,205	10.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,978,749	-7.15				
合計：		209,488,966					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	674,926	25,778,631
財產收益	44,471	83,171
財產孳息收入	44,471	44,471
其他財產收入		38,700
政府撥入收入	373,955	22,655,070
公庫撥款收入	373,955	22,655,070
其他收入	256,500	3,040,390
雜項收入	256,500	3,040,390
支出	6,787,047	21,393,885
人事支出	5,539,682	17,042,913
人事支出	5,539,682	17,042,913
業務支出	471,799	1,013,388
業務支出	471,799	1,013,388
財產損失		11,630
財產交易損失		11,630
折舊、折耗及攤銷	775,536	3,325,924
固定資產折舊	775,536	3,325,924
其他支出	30	30
其他支出	30	30
本期賸餘（短絀）	-6,112,121	4,384,746
期初淨資產		189,685,726
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		194,070,472

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 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				6,011,511	12,123,000	-6,111,489	-50.41
		累計數				18,056,331	37,889,000	-19,832,669	-52.34
建築及設備計畫		本月數				0	70,000	-70,000	-100.00
		累計數				0	150,000	-150,000	-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 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	307,245,685	142,166,326	3,040,390	2,826,446	511,108	164,782,195
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			362,940	6,775,778
房屋及建築	181,857,736	78,183,213	2,816,890	1,041,984	614,665	104,834,764
機械及設備	14,384,073	11,469,056	37,500	780,112	-326,214	2,498,619
交通及運輸設備	7,205,854	3,778,670	30,000	873,260	-700,506	3,284,430
雜項設備	22,778,295	14,418,526	156,000	131,090	560,223	7,824,456
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 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：

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 4 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	150,000					-150,000	-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	52,063,000	17,042,913	-35,020,087	-67.26
11 正式員額薪資		10,285,187	10,285,187	
113 職員薪金		10,085,047	10,085,047	
114 工員工資		200,140	200,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		942,015	942,015	
122 約僱職員薪金		894,427	894,427	
124 兼職人員酬金		47,588	47,588	
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		1,511,195	1,511,195	
161 職員退休及離職金		1,499,165	1,499,165	
162 工員退休及離職金		12,030	12,030	
18 福利費		1,304,731	1,304,731	
181 分擔員工保險費		1,242,879	1,242,879	
18Y 其他福利費		61,852	61,852	
2 服務費用	4,759,000	959,523	-3,799,477	-79.84
21 水電費		102,281	102,281	
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		10,483	10,483	
215 宿舍水費		10,532	10,532	
22 郵電費		18,579	18,579	
221 郵費		5,504	5,504	
222 電話費		13,075	13,075	
23 旅運費		28,935	28,935	
231 國內旅費		28,935	28,935	

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	%
25 修理保養及保固費		109,795	109,795	
252 一般房屋修護費		1,040	1,040	
253 宿舍修護費		7,920	7,920	
255 機械及設備修護費		38,800	38,800	
256 交通及運輸設備修護費		36,560	36,560	
257 雜項設備修護費		25,475	25,475	
26 保險費		2,237	2,237	
264 交通及運輸設備保險費		2,237	2,237	
27 一般服務費		669,556	669,556	
27D 計時與計件人員酬金		655,156	655,156	
27F 體育活動費		14,400	14,400	
28 專業服務費		26,490	26,490	
28Y 其他專業服務費		26,490	26,490	
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	5,875	-308,125	-98.13
32 用品消耗		5,875	5,875	
321 辦公(事務)用品		3,875	3,875	
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	4,800	-15,200	-76.00
43 機器租金		4,800	4,800	
432 機械及設備租金		4,800	4,800	
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

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	%
6 稅捐及規費(強制費)	62,000	38,190	-23,810	-38.40
64 消費與行為稅		38,190	38,190	
646 使用牌照稅		38,190	38,190	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	5,000	-10,000	-66.67
71 會費		1,000	1,000	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
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	57,438,000	18,056,331	-39,381,669	-68.56

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 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	22,738,241	3,040,390	25,778,631	收入
財產收入	83,171		83,171	財產收益
政府撥入收入	22,655,070		22,655,070	政府撥入收入
其他收入		3,040,390	3,040,390	其他收入
基金用途	18,056,331	3,337,554	21,393,885	支出
用人費用	17,042,913		17,042,913	人事支出
服務費用	959,523	53,865	1,013,388	業務支出
材料及用品費	5,875	-5,875		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
稅捐及規費(強制費)	38,190	-38,190		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		11,630	11,630	財產損失
		3,325,924	3,325,924	折舊、折耗及攤銷
其他	30		30	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,681,910	-297,164	4,384,746	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	29,288,277	164,782,195	194,070,472	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
29,248,277	29,248,277	0	相符