

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	106,156,000	22,318,450		22,318,450		66,024,609	44,547,000	21,477,609	48.21
財產收入	453,000	400		400		8,559	183,000	-174,441	-95.32
租金收入	447,000						177,000	-177,000	-100.00
利息收入	1,000					5,359	1,000	4,359	435.90
其他財產收入	5,000	400		400		3,200	5,000	-1,800	-36.00
政府撥入收入	105,692,000	22,309,000		22,309,000		66,007,000	44,363,000	21,644,000	48.79
公庫撥款收入	105,692,000	22,309,000		22,309,000		66,007,000	44,363,000	21,644,000	48.79
教學收入	10,000	5,050		5,050		5,050		5,050	
學雜費收入	10,000	5,050		5,050		5,050		5,050	
其他收入	1,000	4,000		4,000		4,000	1,000	3,000	300.00
雜項收入	1,000	4,000		4,000		4,000	1,000	3,000	300.00
基金用途	106,156,000	7,841,960		7,841,960		25,789,551	44,547,000	-18,757,449	-42.11
國民教育計畫	105,997,000	7,841,960		7,841,960		25,789,551	44,496,000	-18,706,449	-42.04
其他	105,997,000	7,841,960		7,841,960		25,789,551	44,496,000	-18,706,449	-42.04
建築及設備計畫	159,000						51,000	-51,000	-100.00
購建固定資產	159,000						51,000	-51,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		14,476,490		14,476,490		40,235,058		40,235,058	
期初基金餘額	10,099,270					6,320,727	10,099,270	-3,778,543	-37.41
解繳公庫									
期末基金餘額	10,099,270					46,555,785	10,099,270	36,456,515	360.98

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立中埔國民中學

平衡表

中華民國113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	243,888,279	100.00	負債	2	9,350,241	3.83
流動資產	11	55,906,026	22.92	流動負債	21	8,275,137	3.39
現金	1101	55,809,303	22.88	應付款項	2102	8,275,137	3.39
銀行存款	110102	55,779,303	22.87	應付代收款	210203	8,275,137	3.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,525,785	19.08	其他負債	28	1,075,104	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,253,518	3.79	什項負債	2801	1,075,104	0.44
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,075,104	0.44
預付款項	1108	96,723	0.04	淨資產	3	234,538,038	96.17
預付費用	110804	96,723	0.04	淨資產	31	234,538,038	96.17
預付費用-非預算類	110804-2	96,723	0.04	淨資產	3101	234,538,038	96.17
固定資產	14	187,982,253	77.08	累積餘額	310101	194,805,825	79.88
土地	1401	48,508,963	19.89	本期賸餘	310102	39,732,213	16.29
土地	140101	48,508,963	19.89	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,568,948	3.10	合計：		243,888,279	
土地改良物	140201	20,991,020	8.61				

信託代理與保證資產

1,305,487

信託代理與保證負債

1,305,487

保管品

1,305,487

應付保管品

1,305,487

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 — 嘉義縣立中埔國民中學

平衡表

中華民國113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	-13,422,072	-5.50				
房屋建築及設備	1404	121,805,381	49.94				
房屋建築及設備	140401	200,287,262	82.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,481,881	-32.18				
機械及設備	1405	3,474,522	1.42				
機械及設備	140501	12,914,472	5.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,439,950	-3.87				
交通及運輸設備	1406	1,665,369	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,076,799	-0.44				
雜項設備	1407	4,959,070	2.03				
雜項設備	140701	18,728,584	7.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,769,514	-5.65				
合計：		243,888,279					

信託代理與保證資產

1,305,487

信託代理與保證負債

1,305,487

保管品

1,305,487

應付保管品

1,305,487

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 — 嘉義縣立中埔國民中學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,318,450	67,081,321
財產收益	400	8,559
財產孳息收入		5,359
其他財產收入	400	3,200
政府撥入收入	22,309,000	66,007,000
公庫撥款收入	22,309,000	66,007,000
教學收入	5,050	5,050
學雜費收入	5,050	5,050
其他收入	4,000	1,060,712
受贈收入		24,799
雜項收入	4,000	1,035,913
支出	8,355,858	27,349,108
人事支出	7,672,485	25,356,835
人事支出	7,672,485	25,356,835
業務支出	169,475	432,716
業務支出	169,475	432,716
折舊、折耗及攤銷	513,898	1,559,557
固定資產折舊	513,898	1,559,557
本期賸餘（短絀）	13,962,592	39,732,213
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		234,538,038

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—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				7,841,960	0	7,841,960	0.00
		累計數				25,789,551	44,496,000	-18,706,449	-42.04
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	51,000	-51,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

資本資產明細表

中華民國 113 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	303,115,757	114,630,659	1,056,712		1,559,557	187,982,253
非理財目的之長期投資						
土地	48,452,290		56,673			48,508,963
土地改良物	20,991,020	13,175,496			246,576	7,568,948
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	965,240		753,539	121,805,381
機械及設備	12,889,673	9,145,026	24,799		294,924	3,474,522
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		42,376	1,665,369
雜項設備	18,728,584	13,547,372			222,142	4,959,070
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 113 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—嘉義縣立中埔國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 3 月份

02056-2

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		159,000			159,000	51,000					-51,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立中埔國民中學
各項費用彙計表
中華民國113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	103,682,000	25,356,835	-78,325,165	-75.54
11 正式員額薪資		10,357,314	10,357,314	
113 職員薪金		10,251,024	10,251,024	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		207,350	207,350	
122 約僱職員薪金		117,450	117,450	
124 兼職人員酬金		89,900	89,900	
15 獎金		5,647,115	5,647,115	
151 考績獎金		845,695	845,695	
152 年終獎金		4,801,420	4,801,420	
16 退休及卹償金		7,911,771	7,911,771	
161 職員退休及離職金		7,890,821	7,890,821	
162 工員退休及離職金		20,950	20,950	
18 福利費		1,233,285	1,233,285	
181 分擔員工保險費		1,010,385	1,010,385	
18Y 其他福利費		222,900	222,900	
2 服務費用	1,769,000	338,183	-1,430,817	-80.88
21 水電費		49,953	49,953	
212 工作場所電費		41,477	41,477	
214 工作場所水費		8,476	8,476	
22 郵電費		17,471	17,471	
221 郵費		6,000	6,000	
222 電話費		11,471	11,471	
23 旅運費		756	756	
231 國內旅費		756	756	
24 印刷裝訂與廣告費		14,300	14,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立中埔國民中學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
241 印刷及裝訂費		14,300	14,300	
25 修理保養及保固費		112,522	112,522	
252 一般房屋修護費		18,320	18,320	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
256 交通及運輸設備修護費		9,256	9,256	
257 雜項設備修護費		75,946	75,946	
27 一般服務費		123,181	123,181	
27D 計時與計件人員酬金		105,181	105,181	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		15,000	15,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
29 公共關係費		5,000	5,000	
291 公共關係費		5,000	5,000	
3 材料及用品費	231,000	89,083	-141,917	-61.44
31 使用材料費		5,500	5,500	
312 燃料		5,500	5,500	
32 用品消耗		83,583	83,583	
321 辦公(事務)用品		83,583	83,583	
4 租金、償債、利息及相關手續費	241,000		-241,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	159,000		-159,000	-100.00
51 購建固定資產	159,000		-159,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
516 購置雜項設備	99,000		-99,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	450	-16,550	-97.35
66 規費		450	450	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立中埔國民中學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
663 汽車燃料使用費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	23,000	5,000	-18,000	-78.26
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		5,000	5,000	
744 慰問、照護及濟助金		5,000	5,000	
9 其他	34,000		-34,000	-100.00
合計	106,156,000	25,789,551	-80,366,449	-75.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	66,024,609	1,056,712	67,081,321	收入
財產收入	8,559		8,559	財產收益
政府撥入收入	66,007,000		66,007,000	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	4,000	1,056,712	1,060,712	其他收入
基金用途	25,789,551	1,559,557	27,349,108	支出
用人費用	25,356,835		25,356,835	人事支出
服務費用	338,183	94,533	432,716	業務支出
材料及用品費	89,083	-89,083		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		1,559,557	1,559,557	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	40,235,058	-502,845	39,732,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,320,727	188,485,098	194,805,825	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	46,555,785	187,982,253	234,538,038	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
46,525,785	46,525,785	0	相符