

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 115 年 9 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	84,582,000	13,961,305	230,000	13,731,305	5,970.13	83,783,895	70,483,000	13,300,895	18.87
財產收入	572,000	172,305	230,000	-57,695	-25.08	458,625	518,000	-59,375	-11.46
租金收入	465,000	172,305	230,000	-57,695	-25.08	439,415	465,000	-25,585	-5.50
利息收入	11,000					6,679	5,000	1,679	33.58
其他財產收入	96,000					12,531	48,000	-35,469	-73.89
政府撥入收入	84,000,000	13,789,000		13,789,000		83,324,820	69,960,000	13,364,820	19.10
公庫撥款收入	84,000,000	13,789,000		13,789,000		83,324,820	69,960,000	13,364,820	19.10
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入						450		450	
雜項收入						450		450	
基金用途	97,062,000	11,387,488	7,000	11,380,488	162,578.40	72,155,768	83,447,000	-11,291,232	-13.53
國民教育計畫	97,062,000	11,387,488	7,000	11,380,488	162,578.40	72,155,768	83,447,000	-11,291,232	-13.53
其他	97,062,000	11,387,488	7,000	11,380,488	162,578.40	72,155,768	83,447,000	-11,291,232	-13.53
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	2,573,817	223,000	2,350,817	1,054.18	11,628,127	-12,964,000	24,592,127	-189.70
期初基金餘額	13,865,664					23,239,705	13,865,664	9,374,041	67.61
解繳公庫									
期末基金餘額	1,385,664					34,867,832	901,664	33,966,168	3,767.05

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115年9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	231,648,117	100.00	負 債	2	13,219,315	5.71
流動資產	11	48,087,147	20.76	流動負債	21	11,587,545	5.00
現金	1101	47,887,430	20.67	應付款項	2102	11,587,545	5.00
銀行存款	110102	47,857,430	20.66	應付代收款	210203	11,587,545	5.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,837,832	15.04	其他負債	28	1,631,770	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,019,598	5.62	什項負債	2801	1,631,770	0.70
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,631,770	0.70
預付款項	1108	199,717	0.09	淨資產	3	218,428,802	94.29
預付費用	110804	199,717	0.09	淨資產	31	218,428,802	94.29
預付費用-非預算類	110804-2	199,717	0.09	淨資產	3101	218,428,802	94.29
固定資產	14	183,560,970	79.24	累積餘額	310101	205,882,678	88.88
土地	1401	48,521,290	20.95	本期賸餘	310102	10,301,539	4.45
土地	140101	48,521,290	20.95	淨資產調整數	310104	2,244,585	0.97
土地改良物	1402	5,557,691	2.40	合計：		231,648,117	
土地改良物	140201	21,308,900	9.20				

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 — 嘉義縣立中埔國民中學

平衡表

中華民國115年9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	-15,751,209	-6.80				
房屋建築及設備	1404	120,449,033	52.00				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	90.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,658,406	-38.70				
機械及設備	1405	2,064,950	0.89				
機械及設備	140501	12,069,911	5.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,004,961	-4.32				
交通及運輸設備	1406	1,465,886	0.63				
交通及運輸設備	140601	2,946,079	1.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,480,193	-0.64				
雜項設備	1407	5,502,120	2.38				
雜項設備	140701	17,731,978	7.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,229,858	-5.28				
合計：		231,648,117					

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 — 嘉義縣立中埔國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,961,305	86,959,238
財產收益	172,305	458,625
財產孳息收入	172,305	446,094
其他財產收入		12,531
政府撥入收入	13,789,000	83,324,820
公庫撥款收入	13,789,000	83,324,820
其他收入		3,175,793
雜項收入		3,175,793
支出	11,887,727	76,657,699
人事支出	11,264,966	70,535,174
人事支出	11,264,966	70,535,174
業務支出	122,522	1,616,167
業務支出	122,522	1,616,167
財產損失		18,804
財產交易損失		18,804
折舊、折耗及攤銷	500,239	4,483,127
固定資產折舊	500,239	4,483,127
其他支出		4,427
其他支出		4,427
本期賸餘（短絀）	2,073,578	10,301,539
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數	60,790	2,244,585
期末淨資產		218,428,802

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

02056-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				11,387,488	7,000	11,380,488	62578.40
		累計數				72,155,768	83,447,000	-11,291,232	-13.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	309,932,890	127,289,917	5,671,934	2,919,227	1,834,710	183,560,970
非理財目的之長期投資						
土地	48,508,963		12,327			48,521,290
土地改良物	20,991,020	15,115,100	317,880		636,109	5,557,691
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	3,108,016		2,404,367	120,449,033
機械及設備	11,845,909	9,826,393	694,499	470,497	178,568	2,064,950
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139	32,890		132,054	1,465,886
雜項設備	18,674,386	13,746,246	1,506,322	2,448,730	-1,516,388	5,502,120
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—嘉義縣立中埔國民中學

02056-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

02056-8

[illegible]

02056-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年9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	94,406,000	70,535,174	-23,870,826	-25.29
11 正式員額薪資		30,009,458	30,009,458	
113 職員薪金		29,680,868	29,680,868	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,211,181	1,211,181	
122 約僱職員薪金		375,570	375,570	
124 兼職人員酬金		835,611	835,611	
13 加(夜)班費		722,720	722,720	
134 未休假加班費		722,720	722,720	
15 獎金		10,323,833	10,323,833	
151 考績獎金		5,397,530	5,397,530	
152 年終獎金		4,893,803	4,893,803	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		24,521,721	24,521,721	
161 職員退休及離職金		24,454,625	24,454,625	
162 工員退休及離職金		67,096	67,096	
18 福利費		3,746,261	3,746,261	
181 分擔員工保險費		2,836,296	2,836,296	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		900,965	900,965	
2 服務費用	2,021,000	1,303,747	-717,253	-35.49
21 水電費		233,951	233,951	
212 工作場所電費		197,801	197,801	
214 工作場所水費		36,150	36,150	
22 郵電費		34,906	34,906	
221 郵費		8,533	8,533	

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115年9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	%
222 電話費		26,373	26,373	
23 旅運費		20,139	20,139	
231 國內旅費		20,139	20,139	
24 印刷裝訂與廣告費		19,215	19,215	
241 印刷及裝訂費		19,215	19,215	
25 修理保養及保固費		514,232	514,232	
252 一般房屋修護費		279,465	279,465	
255 機械及設備修護費		59,560	59,560	
256 交通及運輸設備修護費		13,117	13,117	
257 雜項設備修護費		162,090	162,090	
26 保險費		6,691	6,691	
264 交通及運輸設備保險費		6,691	6,691	
27 一般服務費		386,841	386,841	
27D 計時與計件人員酬金		353,981	353,981	
27F 體育活動費		32,860	32,860	
28 專業服務費		87,772	87,772	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		32,772	32,772	
28A 電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		38,000	38,000	
3 材料及用品費	199,000	55,496	-143,504	-72.11
31 使用材料費		15,500	15,500	
312 燃料		15,500	15,500	
32 用品消耗		39,996	39,996	
321 辦公（事務）用品		18,990	18,990	
322 報章雜誌		1,800	1,800	

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115年9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	%
323	農業與園藝用品及環境美化費		17,835	17,835	
32Y	其他用品消耗		1,371	1,371	
4	租金、償債、利息及相關手續費	338,000	227,636	-110,364	-32.65
44	交通及運輸設備租金		227,636	227,636	
442	車租		227,636	227,636	
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	15,988	-1,012	-5.95
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	
66	規費		4,758	4,758	
661	行政規費與強制費		1,050	1,050	
663	汽車燃料使用費		3,708	3,708	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	13,300	-9,700	-42.17
71	會費		1,300	1,300	
713	職業團體會費		1,300	1,300	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9	其他	58,000	4,427	-53,573	-92.37
91	其他支出		4,427	4,427	
91Y	其他		4,427	4,427	
合	計	97,062,000	72,155,768	-24,906,232	-25.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	83,783,895	3,175,343	86,959,238	收入
財產收入	458,625		458,625	財產收益
政府撥入收入	83,324,820		83,324,820	政府撥入收入
其他收入	450	3,175,343	3,175,793	其他收入
基金用途	72,155,768	4,501,931	76,657,699	支出
用人費用	70,535,174		70,535,174	人事支出
服務費用	1,303,747	312,420	1,616,167	業務支出
材料及用品費	55,496	-55,496		
租金、償債、利息及相關手續費	227,636	-227,636		
稅捐及規費(強制費)	15,988	-15,988		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,300	-13,300		
		18,804	18,804	財產損失
		4,483,127	4,483,127	折舊、折耗及攤銷
其他	4,427		4,427	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,628,127	-1,326,588	10,301,539	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,239,705	182,642,973	205,882,678	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,244,585	2,244,585	淨資產調整數
期末基金餘額	34,867,832	183,560,970	218,428,802	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
34,837,832	34,837,832	0	無