

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 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	106,156,000	138,488	22,904,000	-22,765,512	-99.40	66,163,097	67,451,000	-1,287,903	-1.91
財產收入	453,000	138,488	90,000	48,488	53.88	147,047	273,000	-125,953	-46.14
租金收入	447,000	138,088	90,000	48,088	53.43	138,088	267,000	-128,912	-48.28
利息收入	1,000					5,359	1,000	4,359	435.90
其他財產收入	5,000	400		400		3,600	5,000	-1,400	-28.00
政府撥入收入	105,692,000		22,809,000	-22,809,000	-100.00	66,007,000	67,172,000	-1,165,000	-1.73
公庫撥款收入	105,692,000		22,809,000	-22,809,000	-100.00	66,007,000	67,172,000	-1,165,000	-1.73
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	5,000	50	1.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	5,000	50	1.00
其他收入	1,000					4,000	1,000	3,000	300.00
雜項收入	1,000					4,000	1,000	3,000	300.00
基金用途	106,156,000	11,118,189	22,904,000	-11,785,811	-51.46	36,907,740	67,451,000	-30,543,260	-45.28
國民教育計畫	105,997,000	11,118,189	22,904,000	-11,785,811	-51.46	36,907,740	67,400,000	-30,492,260	-45.24
其他	105,997,000	11,118,189	22,904,000	-11,785,811	-51.46	36,907,740	67,400,000	-30,492,260	-45.24
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)		-10,979,701		-10,979,701		29,255,357		29,255,357	
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					35,576,084	10,099,270	25,476,814	252.26

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	234,711,295	100.00	負債	2	11,666,966	4.97
流動資產	11	47,243,050	20.13	流動負債	21	10,586,862	4.51
現金	1101	47,197,312	20.11	應付款項	2102	10,586,862	4.51
銀行存款	110102	47,167,312	20.10	應付代收款	210203	10,586,862	4.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,645,087	15.19	其他負債	28	1,080,104	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,522,225	4.91	什項負債	2801	1,080,104	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,080,104	0.46
預付款項	1108	45,738	0.02	淨資產	3	223,044,329	95.03
預付費用	110804	45,738	0.02	淨資產	31	223,044,329	95.03
預付費用-非預算類	110804-2	45,738	0.02	淨資產	3101	223,044,329	95.03
固定資產	14	187,468,245	79.87	累積餘額	310101	194,805,825	83.00
土地	1401	48,508,963	20.67	本期賸餘	310102	28,238,504	12.03
土地	140101	48,508,963	20.67	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,486,756	3.19	合計：		234,711,295	
土地改良物	140201	20,991,020	8.94				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

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113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	-13,504,264	-5.75				
房屋建築及設備	1404	121,553,416	51.79				
房屋建築及設備	140401	200,287,262	85.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,733,846	-33.54				
機械及設備	1405	3,381,339	1.44				
機械及設備	140501	12,914,472	5.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,533,133	-4.06				
交通及運輸設備	1406	1,652,051	0.70				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,090,117	-0.46				
雜項設備	1407	4,885,720	2.08				
雜項設備	140701	18,728,584	7.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,842,864	-5.90				
合計：		234,711,295					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	138,488	67,219,809
財產收益	138,488	147,047
財產孳息收入	138,088	143,447
其他財產收入	400	3,600
政府撥入收入		66,007,000
公庫撥款收入		66,007,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入		1,060,712
受贈收入		24,799
雜項收入		1,035,913
支出	11,632,197	38,981,305
人事支出	11,031,041	36,387,876
人事支出	11,031,041	36,387,876
業務支出	87,148	519,864
業務支出	87,148	519,864
折舊、折耗及攤銷	514,008	2,073,565
固定資產折舊	514,008	2,073,565
本期賸餘（短絀）	-11,493,709	28,238,504
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		223,044,329

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 113 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				11,118,189	22,904,000	-11,785,811	-51.46
		累計數				36,907,740	67,400,000	-30,492,260	-45.24
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

02056-6

資本資產明細表

中華民國 113 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		
<b>資產</b>	303,115,757	114,630,659	1,056,712		2,073,565	187,468,245
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			328,768	7,486,756
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	965,240		1,005,504	121,553,416
機械及設備	12,889,673	9,145,026	24,799		388,107	3,381,339
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		55,694	1,652,051
雜項設備	18,728,584	13,547,372			295,492	4,885,720
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 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 4 月份

02056-9

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	103,682,000	36,387,876	-67,294,124	-64.90
11 正式員額薪資		17,304,477	17,304,477	
113 職員薪金		17,127,327	17,127,327	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		338,700	338,700	
122 約僱職員薪金		195,750	195,750	
124 兼職人員酬金		142,950	142,950	
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		11,206,032	11,206,032	
161 職員退休及離職金		11,161,632	11,161,632	
162 工員退休及離職金		44,400	44,400	
18 福利費		1,891,552	1,891,552	
181 分擔員工保險費		1,639,307	1,639,307	
18Y 其他福利費		252,245	252,245	
2 服務費用	1,769,000	405,117	-1,363,883	-77.10
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		3,800	3,800	
231 國內旅費		3,800	3,800	
24 印刷裝訂與廣告費		28,600	28,600	

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	%
241 印刷及裝訂費		28,600	28,600	
25 修理保養及保固費		124,822	124,822	
252 一般房屋修護費		18,320	18,320	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
256 交通及運輸設備修護費		9,256	9,256	
257 雜項設備修護費		85,246	85,246	
27 一般服務費		155,971	155,971	
27D 計時與計件人員酬金		137,971	137,971	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		19,500	19,500	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		13,500	13,500	
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	96,849	-134,151	-58.07
31 使用材料費		5,500	5,500	
312 燃料		5,500	5,500	
32 用品消耗		91,349	91,349	
321 辦公(事務)用品		91,349	91,349	
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	12,898	-4,102	-24.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	

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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		1,668	1,668	
661 行政規費與強制費		1,218	1,218	
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	36,907,740	-69,248,260	-65.23

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 113 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	66,163,097	1,056,712	67,219,809	收入
財產收入	147,047		147,047	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	36,907,740	2,073,565	38,981,305	支出
用人費用	36,387,876		36,387,876	人事支出
服務費用	405,117	114,747	519,864	業務支出
材料及用品費	96,849	-96,849		
稅捐及規費(強制費)	12,898	-12,898		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,073,565	2,073,565	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,255,357	-1,016,853	28,238,504	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	35,576,084	187,468,245	223,044,329	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
35,645,087	35,645,087	0	相符