

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 5 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	801,000		801,000		67,063,100	67,451,000	-387,900	-0.58
財產收入	453,000					246,050	273,000	-26,950	-9.87
租金收入	447,000					237,091	267,000	-29,909	-11.20
利息收入	1,000					5,359	1,000	4,359	435.90
其他財產收入	5,000					3,600	5,000	-1,400	-28.00
政府撥入收入	105,692,000	801,000		801,000		66,808,000	67,172,000	-364,000	-0.54
公庫撥款收入	105,692,000	801,000		801,000		66,808,000	67,172,000	-364,000	-0.54
教學收入	10,000					5,050	5,000	50	1.00
學雜費收入	10,000					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	6,733,088		6,733,088		43,640,828	67,451,000	-23,810,172	-35.30
國民教育計畫	105,997,000	6,733,088		6,733,088		43,640,828	67,400,000	-23,759,172	-35.25
其他	105,997,000	6,733,088		6,733,088		43,640,828	67,400,000	-23,759,172	-35.25
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)		-5,932,088		-5,932,088		23,422,272		23,422,272	
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					29,742,999	10,099,270	19,643,729	194.51

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5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	226,692,657	100.00	負債	2	9,851,825	4.35
流動資產	11	39,594,824	17.47	流動負債	21	8,742,721	3.86
現金	1101	39,502,215	17.43	應付款項	2102	8,742,721	3.86
銀行存款	110102	39,472,215	17.41	應付代收款	210203	8,742,721	3.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	29,712,999	13.11	其他負債	28	1,109,104	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,759,216	4.31	什項負債	2801	1,109,104	0.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,109,104	0.49
預付款項	1108	92,609	0.04	淨資產	3	216,840,832	95.65
預付費用	110804	92,609	0.04	淨資產	31	216,840,832	95.65
預付費用-非預算類	110804-2	92,609	0.04	淨資產	3101	216,840,832	95.65
固定資產	14	187,097,833	82.53	累積餘額	310101	194,805,825	85.93
土地	1401	48,508,963	21.40	本期賸餘	310102	22,035,007	9.72
土地	140101	48,508,963	21.40	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,404,564	3.27	合計：		226,692,657	
土地改良物	140201	20,991,020	9.26				

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5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	-13,586,456	-5.99				
房屋建築及設備	1404	121,444,937	53.57				
房屋建築及設備	140401	200,431,022	88.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,986,085	-34.84				
機械及設備	1405	3,288,206	1.45				
機械及設備	140501	12,914,472	5.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,626,266	-4.25				
交通及運輸設備	1406	1,638,729	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,103,439	-0.49				
雜項設備	1407	4,812,434	2.12				
雜項設備	140701	18,728,584	8.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,916,150	-6.14				
合計：		226,692,657					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	944,760	68,263,572
財產收益		246,050
財產孳息收入		242,450
其他財產收入		3,600
政府撥入收入	801,000	66,808,000
公庫撥款收入	801,000	66,808,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	143,760	1,204,472
受贈收入		24,799
雜項收入	143,760	1,179,673
支出	7,247,260	46,228,565
人事支出	6,579,325	42,967,201
人事支出	6,579,325	42,967,201
業務支出	151,542	671,406
業務支出	151,542	671,406
折舊、折耗及攤銷	514,172	2,587,737
固定資產折舊	514,172	2,587,737
其他支出	2,221	2,221
其他支出	2,221	2,221
本期賸餘（短絀）	-6,302,500	22,035,007
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		216,840,832

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 5 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				6,733,088	0	6,733,088	0.00
		累計數				43,640,828	67,400,000	-23,759,172	-35.25
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 5 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	1,200,472		2,587,737	187,097,833
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			410,960	7,404,564
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	1,109,000		1,257,743	121,444,937
機械及設備	12,889,673	9,145,026	24,799		481,240	3,288,206
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		69,016	1,638,729
雜項設備	18,728,584	13,547,372			368,778	4,812,434
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 5 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 5 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 租賃權益改良														
總計		159,000			159,000	51,000		13,500	13,500	26.47	-37,500	-73.53		

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5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	42,967,201	-60,714,799	-58.56
11 正式員額薪資		20,752,241	20,752,241	
113 職員薪金		20,539,661	20,539,661	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		507,693	507,693	
122 約僱職員薪金		234,900	234,900	
124 兼職人員酬金		272,793	272,793	
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		13,858,204	13,858,204	
161 職員退休及離職金		13,802,967	13,802,967	
162 工員退休及離職金		55,237	55,237	
18 福利費		2,201,948	2,201,948	
181 分擔員工保險費		1,949,703	1,949,703	
18Y 其他福利費		252,245	252,245	
2 服務費用	1,769,000	546,059	-1,222,941	-69.13
21 水電費		94,953	94,953	
212 工作場所電費		83,295	83,295	
214 工作場所水費		11,658	11,658	
22 郵電費		21,379	21,379	
221 郵費		6,000	6,000	
222 電話費		15,379	15,379	
23 旅運費		4,954	4,954	
231 國內旅費		4,954	4,954	
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5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		221,551	221,551	
27D 計時與計件人員酬金		203,551	203,551	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		30,000	30,000	
28A 電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		18,000	18,000	
29 公共關係費		19,800	19,800	
291 公共關係費		19,800	19,800	
3 材料及用品費	231,000	103,449	-127,551	-55.22
31 使用材料費		10,500	10,500	
312 燃料		10,500	10,500	
32 用品消耗		92,949	92,949	
321 辦公(事務)用品		92,949	92,949	
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5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	9,000	-14,000	-60.87
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		9,000	9,000	
744 慰問、照護及濟助金		9,000	9,000	
9 其他	34,000	2,221	-31,779	-93.47
91 其他支出		2,221	2,221	
91Y 其他		2,221	2,221	
合計	106,156,000	43,640,828	-62,515,172	-58.89

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 5 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	67,063,100	1,200,472	68,263,572	收入
財產收入	246,050		246,050	財產收益
政府撥入收入	66,808,000		66,808,000	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	4,000	1,200,472	1,204,472	其他收入
基金用途	43,640,828	2,587,737	46,228,565	支出
用人費用	42,967,201		42,967,201	人事支出
服務費用	546,059	125,347	671,406	業務支出
材料及用品費	103,449	-103,449		
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	9,000	-9,000		
		2,587,737	2,587,737	折舊、折耗及攤銷
其他	2,221		2,221	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,422,272	-1,387,265	22,035,007	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	29,742,999	187,097,833	216,840,832	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
29,712,999	29,712,999	0	無