

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 6 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	26,840,000		26,840,000		93,903,100	67,451,000	26,452,100	39.22
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	26,840,000		26,840,000		93,648,000	67,172,000	26,476,000	39.42
公庫撥款收入	105,692,000	26,840,000		26,840,000		93,648,000	67,172,000	26,476,000	39.42
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	2,741,232		2,741,232		46,382,060	67,451,000	-21,068,940	-31.24
國民教育計畫	105,997,000	2,727,732		2,727,732		46,368,560	67,400,000	-21,031,440	-31.20
其他	105,997,000	2,727,732		2,727,732		46,368,560	67,400,000	-21,031,440	-31.20
建築及設備計畫	159,000	13,500		13,500		13,500	51,000	-37,500	-73.53
購建固定資產	159,000	13,500		13,500		13,500	51,000	-37,500	-73.53
本期賸餘(短絀)		24,098,768		24,098,768		47,521,040		47,521,040	
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					53,841,767	10,099,270	43,742,497	433.13

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6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	248,228,464	100.00	負債	2	7,752,005	3.12
流動資產	11	61,593,772	24.81	流動負債	21	7,205,479	2.90
現金	1101	61,552,472	24.80	應付款項	2102	7,205,479	2.90
銀行存款	110102	61,522,472	24.78	應付代收款	210203	7,205,479	2.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	53,811,767	21.68	其他負債	28	546,526	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,710,705	3.11	什項負債	2801	546,526	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	546,526	0.22
預付款項	1108	41,300	0.02	淨資產	3	240,476,459	96.88
預付費用	110804	41,300	0.02	淨資產	31	240,476,459	96.88
預付費用-非預算類	110804-2	41,300	0.02	淨資產	3101	240,476,459	96.88
固定資產	14	186,634,692	75.19	累積餘額	310101	194,805,825	78.48
土地	1401	48,508,963	19.54	本期賸餘	310102	45,670,634	18.40
土地	140101	48,508,963	19.54	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,322,372	2.95	合計：		248,228,464	
土地改良物	140201	20,991,020	8.46				

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6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	-13,668,648	-5.51				
房屋建築及設備	1404	121,192,698	48.82				
房屋建築及設備	140401	202,166,945	81.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-80,974,247	-32.62				
機械及設備	1405	3,195,024	1.29				
機械及設備	140501	12,914,472	5.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,719,448	-3.92				
交通及運輸設備	1406	1,625,411	0.65				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,116,757	-0.45				
雜項設備	1407	4,790,224	1.93				
雜項設備	140701	18,779,400	7.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,989,176	-5.64				
合計：		248,228,464					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,613,239	96,876,811
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	26,840,000	93,648,000
公庫撥款收入	26,840,000	93,648,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	1,773,239	2,977,711
受贈收入		24,799
雜項收入	1,773,239	2,952,912
支出	4,977,612	51,206,177
人事支出	2,524,530	45,491,731
人事支出	2,524,530	45,491,731
業務支出	186,067	857,473
業務支出	186,067	857,473
折舊、折耗及攤銷	2,249,880	4,837,617
固定資產折舊	2,249,880	4,837,617
其他支出	17,135	19,356
其他支出	17,135	19,356
本期賸餘（短絀）	23,635,627	45,670,634
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		240,476,459

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 6 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				2,727,732	0	2,727,732	0.00
		累計數				46,368,560	67,400,000	-21,031,440	-31.20
建築及設備計畫		本月數				13,500	0	13,500	0.00
		累計數				13,500	51,000	-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

02056-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	2,987,211		4,837,617	186,634,692
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			493,152	7,322,372
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	2,844,923		3,245,905	121,192,698
機械及設備	12,889,673	9,145,026	24,799		574,422	3,195,024
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		82,334	1,625,411
雜項設備	18,728,584	13,547,372	50,816		441,804	4,790,224
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 6 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 6 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	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6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	45,491,731	-58,190,269	-56.12
11 正式員額薪資		20,866,441	20,866,441	
113 職員薪金		20,653,861	20,653,861	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		639,007	639,007	
122 約僱職員薪金		234,900	234,900	
124 兼職人員酬金		404,107	404,107	
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		16,133,861	16,133,861	
161 職員退休及離職金		16,077,611	16,077,611	
162 工員退休及離職金		56,250	56,250	
18 福利費		2,205,307	2,205,307	
181 分擔員工保險費		1,953,062	1,953,062	
18Y 其他福利費		252,245	252,245	
2 服務費用	1,769,000	716,797	-1,052,203	-59.48
21 水電費		158,343	158,343	
212 工作場所電費		138,344	138,344	
214 工作場所水費		19,999	19,999	
22 郵電費		36,761	36,761	
221 郵費		12,816	12,816	
222 電話費		23,945	23,945	
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6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		182,802	182,802	
252 一般房屋修護費		18,320	18,320	
255 機械及設備修護費		27,800	27,800	
256 交通及運輸設備修護費		9,256	9,256	
257 雜項設備修護費		127,426	127,426	
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		57,386	57,386	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,886	2,886	
28A 電腦軟體服務費		32,000	32,000	
28Y 其他專業服務費		22,500	22,500	
29 公共關係費		26,400	26,400	
291 公共關係費		26,400	26,400	
3 材料及用品費	231,000	118,778	-112,222	-48.58
31 使用材料費		16,001	16,001	
312 燃料		16,001	16,001	
32 用品消耗		102,777	102,777	
321 辦公(事務)用品		97,127	97,127	
322 報章雜誌		5,400	5,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		250	250	
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	159,000	13,500	-145,500	-91.51
51 購建固定資產	159,000	13,500	-145,500	-91.51
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-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6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	%
516 購置雜項設備	99,000	13,500	-85,500	-86.36
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	
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、救濟與交流活動費	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	19,356	-14,644	-43.07
91 其他支出		19,356	19,356	
91Y 其他		19,356	19,356	
合計	106,156,000	46,382,060	-59,773,940	-56.31

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 6 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	93,903,100	2,973,711	96,876,811	收入
財產收入	246,050		246,050	財產收益
政府撥入收入	93,648,000		93,648,000	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	4,000	2,973,711	2,977,711	其他收入
基金用途	46,382,060	4,824,117	51,206,177	支出
用人費用	45,491,731		45,491,731	人事支出
服務費用	716,797	140,676	857,473	業務支出
材料及用品費	118,778	-118,778		
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		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	13,500	-13,500		
		4,837,617	4,837,617	折舊、折耗及攤銷
其他	19,356		19,356	其他支出
本期賸餘(短絀)	47,521,040	-1,850,406	45,670,634	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	53,841,767	186,634,692	240,476,459	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
53,811,767	53,811,767	0	無