

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 7 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		27,435,000	-27,435,000	-100.00	93,903,100	94,886,000	-982,900	-1.04
財產收入	453,000		90,000	-90,000	-100.00	246,050	363,000	-116,950	-32.22
租金收入	447,000		90,000	-90,000	-100.00	237,091	357,000	-119,909	-33.59
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		27,340,000	-27,340,000	-100.00	93,648,000	94,512,000	-864,000	-0.91
公庫撥款收入	105,692,000		27,340,000	-27,340,000	-100.00	93,648,000	94,512,000	-864,000	-0.91
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	10,000	-4,950	-49.50
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	10,000	-4,950	-49.50
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	6,861,468	27,435,000	-20,573,532	-74.99	53,243,528	94,886,000	-41,642,472	-43.89
國民教育計畫	105,997,000	6,838,468	27,327,000	-20,488,532	-74.98	53,207,028	94,727,000	-41,519,972	-43.83
其他	105,997,000	6,838,468	27,327,000	-20,488,532	-74.98	53,207,028	94,727,000	-41,519,972	-43.83
建築及設備計畫	159,000	23,000	108,000	-85,000	-78.70	36,500	159,000	-122,500	-77.04
購建固定資產	159,000	23,000	108,000	-85,000	-78.70	36,500	159,000	-122,500	-77.04
本期賸餘(短絀)		-6,861,468		-6,861,468		40,659,572		40,659,572	
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					46,980,299	10,099,270	36,881,029	365.19

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7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	239,888,498	100.00	負債	2	6,763,508	2.82
流動資產	11	53,743,807	22.40	流動負債	21	6,220,982	2.59
現金	1101	53,702,507	22.39	應付款項	2102	6,220,982	2.59
銀行存款	110102	53,672,507	22.37	應付代收款	210203	6,220,982	2.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,950,299	19.57	其他負債	28	542,526	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,722,208	2.80	什項負債	2801	542,526	0.23
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	542,526	0.23
預付款項	1108	41,300	0.02	淨資產	3	233,124,990	97.18
預付費用	110804	41,300	0.02	淨資產	31	233,124,990	97.18
預付費用-非預算類	110804-2	41,300	0.02	淨資產	3101	233,124,990	97.18
固定資產	14	186,144,691	77.60	累積餘額	310101	194,805,825	81.21
土地	1401	48,508,963	20.22	本期賸餘	310102	38,319,165	15.97
土地	140101	48,508,963	20.22	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,240,180	3.02	合計：		239,888,498	
土地改良物	140201	20,991,020	8.75				

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7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	-13,750,840	-5.73				
房屋建築及設備	1404	120,940,459	50.42				
房屋建築及設備	140401	202,166,945	84.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,226,486	-33.86				
機械及設備	1405	3,124,891	1.30				
機械及設備	140501	12,937,472	5.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,812,581	-4.09				
交通及運輸設備	1406	1,612,089	0.67				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,130,079	-0.47				
雜項設備	1407	4,718,109	1.97				
雜項設備	140701	18,779,400	7.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,061,291	-5.86				
合計：		239,888,498					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		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		93,648,000
公庫撥款收入		93,648,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入		2,977,711
受贈收入		24,799
雜項收入		2,952,912
支出	7,351,469	58,557,646
人事支出	6,648,774	52,140,505
人事支出	6,648,774	52,140,505
業務支出	189,694	1,047,167
業務支出	189,694	1,047,167
折舊、折耗及攤銷	513,001	5,350,618
固定資產折舊	513,001	5,350,618
其他支出		19,356
其他支出		19,356
本期賸餘（短絀）	-7,351,469	38,319,165
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		233,124,990

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 7 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				6,838,468	27,327,000	-20,488,532	-74.98
		累計數				53,207,028	94,727,000	-41,519,972	-43.83
建築及設備計畫		本月數				23,000	108,000	-85,000	-78.70
		累計數				36,500	159,000	-122,500	-77.04

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 7 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	3,010,211		5,350,618	186,144,691
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			575,344	7,240,180
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	2,844,923		3,498,144	120,940,459
機械及設備	12,889,673	9,145,026	47,799		667,555	3,124,891
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		95,656	1,612,089
雜項設備	18,728,584	13,547,372	50,816		513,919	4,718,109
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 7 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 7 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	159,000	36,500		36,500	22.96	-122,500	-77.04		

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7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	52,140,505	-51,541,495	-49.71
11 正式員額薪資		24,343,319	24,343,319	
113 職員薪金		24,095,309	24,095,309	
114 工員工資		248,010	248,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		822,825	822,825	
122 約僱職員薪金		274,050	274,050	
124 兼職人員酬金		548,775	548,775	
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		18,787,508	18,787,508	
161 職員退休及離職金		18,718,946	18,718,946	
162 工員退休及離職金		68,562	68,562	
18 福利費		2,539,738	2,539,738	
181 分擔員工保險費		2,263,493	2,263,493	
18Y 其他福利費		276,245	276,245	
2 服務費用	1,769,000	888,488	-880,512	-49.77
21 水電費		162,977	162,977	
212 工作場所電費		138,344	138,344	
214 工作場所水費		24,633	24,633	
22 郵電費		40,363	40,363	
221 郵費		12,816	12,816	
222 電話費		27,547	27,547	
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		31,040	31,040	

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7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		31,040	31,040	
25 修理保養及保固費		270,927	270,927	
251 土地改良物修護費		8,400	8,400	
252 一般房屋修護費		94,370	94,370	
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		131,101	131,101	
27 一般服務費		268,341	268,341	
27D 計時與計件人員酬金		236,341	236,341	
27F 體育活動費		32,000	32,000	
28 專業服務費		69,386	69,386	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500	
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		27,000	27,000	
29 公共關係費		40,500	40,500	
291 公共關係費		40,500	40,500	
3 材料及用品費	231,000	129,073	-101,927	-44.12
31 使用材料費		16,501	16,501	
312 燃料		16,501	16,501	
32 用品消耗		112,572	112,572	
321 辦公(事務)用品		106,427	106,427	
322 報章雜誌		5,400	5,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		745	745	
4 租金、償債、利息及相關手續費	241,000	4,000	-237,000	-98.34
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000	

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7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	%
442 車租		4,000	4,000	
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	36,500	-122,500	-77.04
51 購建固定資產	159,000	36,500	-122,500	-77.04
514 購置機械及設備	60,000	23,000	-37,000	-61.67
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	16,606	-394	-2.32
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		5,376	5,376	
661 行政規費與強制費		1,218	1,218	
663 汽車燃料使用費		4,158	4,158	
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	53,243,528	-52,912,472	-49.84

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 7 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	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	53,243,528	5,314,118	58,557,646	支出
用人費用	52,140,505		52,140,505	人事支出
服務費用	888,488	158,679	1,047,167	業務支出
材料及用品費	129,073	-129,073		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
稅捐及規費(強制費)	16,606	-16,606		
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	36,500	-36,500		
		5,350,618	5,350,618	折舊、折耗及攤銷
其他	19,356		19,356	其他支出
本期賸餘(短絀)	40,659,572	-2,340,407	38,319,165	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	46,980,299	186,144,691	233,124,990	期末淨資產

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
46,950,299	46,950,299	0	無