

# 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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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													
財產收入	106,156,000	4,820		4,820		93,907,920	94,886,000	-978,080	-1.03				
租金收入	453,000	4,820		4,820		250,870	363,000	-112,130	-30.89				
利息收入	447,000					237,091	357,000	-119,909	-33.59				
其他財產收入	1,000	4,820		4,820		10,179	1,000	9,179	917.90				
政府撥入收入	5,000					3,600	5,000	-1,400	-28.00				
公庫撥款收入	105,692,000					93,648,000	94,512,000	-864,000	-0.91				
教學收入	105,692,000					93,648,000	94,512,000	-864,000	-0.91				
學雜費收入	10,000					5,050	10,000	-4,950	-49.50				
其他收入	10,000					5,050	10,000	-4,950	-49.50				
雜項收入	1,000					4,000	1,000	3,000	300.00				
其他收入	1,000					4,000	1,000	3,000	300.00				
基金用途													
國民教育計畫	106,156,000	7,241,825		7,241,825		60,485,353	94,886,000	-34,400,647	-36.25				
其他	105,997,000	7,241,825		7,241,825		60,448,853	94,727,000	-34,278,147	-36.19				
建築及設備計畫	105,997,000	7,241,825		7,241,825		60,448,853	94,727,000	-34,278,147	-36.19				
購建固定資產	159,000					36,500	159,000	-122,500	-77.04				
購建固定資產	159,000					36,500	159,000	-122,500	-77.04				
本期賸餘(短絀)	10,099,270	-7,237,005		-7,237,005		33,422,567	10,099,270	33,422,567	-37.41				
解繳公庫						6,320,727	10,099,270	-3,778,543	-37.41				
期末基金餘額	10,099,270					39,743,294	10,099,270	29,644,024	293.53				

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8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				負債			
流動資產				流動負債			
現金	1101	46,161,709	19.90	應付款項	2102	6,019,492	2.60
銀行存款	110102	46,131,709	19.89	應付代收款	210203	6,019,492	2.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	39,713,294	17.12	其他負債	28	522,526	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,418,415	2.77	什項負債	2801	522,526	0.23
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	522,526	0.23
預付款項	1108	123,603	0.05	淨資產	3	225,374,690	97.18
預付費用	110804	123,603	0.05	淨資產	31	225,374,690	97.18
預付費用-非預算類	110804-2	123,603	0.05	累積餘額	3101	225,374,690	97.18
固定資產	14	185,631,396	80.04	本期賸餘	310101	194,805,825	84.00
土地	1401	48,508,963	20.92	淨資產調整數	310102	30,568,865	13.18
土地	140101	48,508,963	20.92	合計：	310104	231,916,708	
土地改良物	1402	7,157,988	3.09				
土地改良物	140201	20,991,020	9.05				
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	

信託代理與保證資產

保管品

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8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	-13,833,032	-5.96				
房屋建築及設備	1404	120,688,220	52.04				
房屋建築及設備	140401	202,166,945	87.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,478,725	-35.13				
機械及設備	1405	3,031,217	1.31				
機械及設備	140501	12,859,358	5.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,828,141	-4.24				
交通及運輸設備	1406	1,598,771	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,143,397	-0.49				
雜項設備	1407	4,646,237	2.00				
雜項設備	140701	18,779,400	8.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,133,163	-6.09				
合計：		231,916,708					

信託代理與保證資產

保管品

信託代理與保證負債

應付保管品

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。

0

0

## 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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	4,820	96,881,631
財產孳息收入	4,820	250,870
其他財產收入	4,820	247,270
政府撥入收入		3,600
公庫撥款收入		93,648,000
教學收入		93,648,000
學費收入		5,050
其他收入		5,050
受贈收入		2,977,711
雜項收入		24,799
支出		
人事支出	7,755,120	2,952,912
人事支出	6,930,235	66,312,766
業務支出	6,930,235	59,070,740
業務支出	305,334	59,070,740
財產損失	305,334	1,352,501
財產交易損失	781	1,352,501
財產交易損失	781	781
折舊、折耗及攤銷	512,514	781
折舊、折耗及攤銷	512,514	5,863,132
固定資產折舊	512,514	5,863,132
其他支出	6,256	25,612
其他支出	6,256	25,612

## 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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-7,750,300	30,568,865
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		225,374,690

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

02056-6

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 113 年 8 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數			量			執行數		
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	執行數	金額	比較增減	%
國民教育計畫		本月數					7,241,825	0		7,241,825		0.00
	累計數						60,448,853	94,727,000		-34,278,147		-36.19
建築及設備計畫		本月數					0	0		0		0.00
	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  
資本資產明細表

02056-7

中華民國 113 年 8 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>						
非理財目的之長期投資	303,115,757	114,630,659	3,010,211	78,114	5,785,799	185,631,396
土地	48,452,290		56,673			48,508,963
土地改良物	20,991,020	13,175,496			657,536	7,157,988
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	2,844,923		3,750,383	120,688,220
機械及設備	12,889,673	9,145,026	47,799	78,114	683,115	3,031,217
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		108,974	1,598,771
雜項設備	18,728,584	13,547,372	50,816		585,791	4,646,237
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

02056-8

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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

02056-10

中華民國 113 年 8 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	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		實支數		比較增減				
						應付數	未付數	合計	%			金額
建築及設備計畫 租賃權益改良		159,000			159,000	36,500		36,500	22.96	-122,500	-77.04	
總計		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8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				
11 正式員額薪資	103,682,000	59,070,740	-44,611,260	-43.03
113 職員薪金		27,297,136	27,297,136	
114 工員工資		27,013,696	27,013,696	
12 聘僱及兼職人員薪資		283,440	283,440	
122 約僱兼職人員薪金		1,003,184	1,003,184	
124 兼職人員酬金		313,200	313,200	
13 加(夜)班費		689,984	689,984	
131 延長工時加班費		718,424	718,424	
15 獎金		718,424	718,424	
151 考績獎金		5,647,115	5,647,115	
152 年終獎金		845,695	845,695	
16 退休及卹償金		4,801,420	4,801,420	
161 職員退休及離職金		21,508,267	21,508,267	
162 工員退休及離職金		21,349,032	21,349,032	
18 福利費		159,235	159,235	
181 分擔員工保險費		2,896,614	2,896,614	
18Y 其他福利費		2,540,461	2,540,461	
2 服務費用	1,769,000	356,153	356,153	
21 水電費		1,020,702	-748,298	-42.30
212 工作場所電費		211,665	211,665	
214 工作場所水費		184,036	184,036	
22 郵電費		27,629	27,629	
221 郵費		42,739	42,739	
222 電話費		12,816	12,816	
23 旅運費		29,923	29,923	
		4,954	4,954	

## 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8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	%
231	國內旅費		4,954	4,954	
24	印刷裝訂與廣告費		33,480	33,480	
241	印刷及裝訂費		33,480	33,480	
25	修護費		287,027	287,027	
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		36,700	36,700	
256	交通及運輸修護費		9,256	9,256	
257	雜項設備修護費		138,301	138,301	
27	一般服務費		314,331	314,331	
27D	計時與計件人員酬金		269,131	269,131	
27F	體育活動費		45,200	45,200	
28	專業服務費		82,706	82,706	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,320	14,320	
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		33,500	33,500	
29	公共關係費		43,800	43,800	
291	公共關係費		43,800	43,800	
3	材料及用品費	231,000	140,433	-90,567	-39.21
31	使用材料費		17,001	17,001	
312	燃料		17,001	17,001	
32	用品消耗		123,432	123,432	
321	辦公(事務)用品		117,287	117,287	
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	

## 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8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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	241,000	155,760	-85,240	-35.37
44 交通及運輸設備租金		155,760	155,760	
442 車租		155,760	155,760	
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	19,000	-4,000	-17.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		19,000	19,000	
744 慰問、照護及補助金		19,000	19,000	
9 其他	34,000	25,612	-8,388	-24.67
91 其他支出		25,612	25,612	
91Y 其他		25,612	25,612	
合計	106,156,000	60,485,353	-45,670,647	-43.02

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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	93,907,920	2,973,711	96,881,631	收入
財產收入	250,870		250,870	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		2,977,711	其他收入
基金用途	60,485,353	5,827,413	66,312,766	支出
用人費用	59,070,740		59,070,740	人事支出
服務費用	1,020,702		1,352,501	業務支出
材料及用品費	140,433			
租金、償債、利息及相關手續費	155,760			
稅捐及規費(強制費)	16,606			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000			
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			財產損失
其他	25,612		781	
本期賸餘(短絀)	33,422,567	-2,853,702	30,568,865	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,320,727	188,485,098	194,805,825	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	39,743,294	185,631,396	225,374,690	本期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
39,713,294	39,713,294	0	無