

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 9 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	10,847,000		10,847,000		104,754,920	94,886,000	9,868,920	10.40
財產收入	453,000					250,870	363,000	-112,130	-30.89
租金收入	447,000					237,091	357,000	-119,909	-33.59
利息收入	1,000					10,179	1,000	9,179	917.90
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	10,847,000		10,847,000		104,495,000	94,512,000	9,983,000	10.56
公庫撥款收入	105,692,000	10,847,000		10,847,000		104,495,000	94,512,000	9,983,000	10.56
教學收入	10,000					5,050	10,000	-4,950	-49.50
學雜費收入	10,000					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	11,063,519		11,063,519		71,548,872	94,886,000	-23,337,128	-24.59
國民教育計畫	105,997,000	11,029,519		11,029,519		71,478,372	94,727,000	-23,248,628	-24.54
其他	105,997,000	11,029,519		11,029,519		71,478,372	94,727,000	-23,248,628	-24.54
建築及設備計畫	159,000	34,000		34,000		70,500	159,000	-88,500	-55.66
購建固定資產	159,000	34,000		34,000		70,500	159,000	-88,500	-55.66
本期賸餘(短絀)		-216,519		-216,519		33,206,048		33,206,048	
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					39,526,775	10,099,270	29,427,505	291.38

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9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	235,032,413	100.00	負債	2	7,934,230	3.38
流動資產	11	47,461,005	20.19	流動負債	21	7,490,516	3.19
現金	1101	47,255,980	20.11	應付款項	2102	7,490,516	3.19
銀行存款	110102	47,225,980	20.09	應付代收款	210203	7,490,516	3.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	39,496,775	16.80	其他負債	28	443,714	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,729,205	3.29	什項負債	2801	443,714	0.19
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	443,714	0.19
預付款項	1108	205,025	0.09	淨資產	3	227,098,183	96.62
預付費用	110804	205,025	0.09	淨資產	31	227,098,183	96.62
預付費用-非預算類	110804-2	205,025	0.09	淨資產	3101	227,098,183	96.62
固定資產	14	187,571,408	79.81	累積餘額	310101	194,805,825	82.88
土地	1401	48,508,963	20.64	本期賸餘	310102	32,292,358	13.74
土地	140101	48,508,963	20.64	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,075,796	3.01	合計：		235,032,413	
土地改良物	140201	20,991,020	8.93				

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9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	-13,915,224	-5.92				
房屋建築及設備	1404	122,787,323	52.24				
房屋建築及設備	140401	204,526,508	87.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,739,185	-34.78				
機械及設備	1405	2,963,880	1.26				
機械及設備	140501	12,836,014	5.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,872,134	-4.20				
交通及運輸設備	1406	1,585,603	0.67				
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	-1,156,565	-0.49				
雜項設備	1407	4,649,843	1.98				
雜項設備	140701	18,815,296	8.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,165,453	-6.03				
合計：		235,032,413					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,271,563	110,153,194
財產收益		250,870
財產孳息收入		247,270
其他財產收入		3,600
政府撥入收入	10,847,000	104,495,000
公庫撥款收入	10,847,000	104,495,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	2,424,563	5,402,274
受贈收入		24,799
雜項收入	2,424,563	5,377,475
支出	11,548,070	77,860,836
人事支出	10,872,387	69,943,127
人事支出	10,872,387	69,943,127
業務支出	156,504	1,509,005
業務支出	156,504	1,509,005
財產損失	865	1,646
財產交易損失	865	1,646
折舊、折耗及攤銷	517,686	6,380,818
固定資產折舊	517,686	6,380,818
其他支出	628	26,240
其他支出	628	26,240

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,723,493	32,292,358
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		227,098,183

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 9 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				11,029,519	0	11,029,519	0.00
		累計數				71,478,372	94,727,000	-23,248,628	-24.54
建築及設備計畫		本月數				34,000	0	34,000	0.00
		累計數				70,500	159,000	-88,500	-55.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 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	5,468,774	164,562	6,217,902	187,571,408
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			739,728	7,075,796
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	5,204,486		4,010,843	122,787,323
機械及設備	12,889,673	9,145,026	73,799	127,458	727,108	2,963,880
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		122,142	1,585,603
雜項設備	18,728,584	13,547,372	123,816	37,104	618,081	4,649,843
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 9 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 9 月份

02056-10

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	70,500		70,500	44.34	-88,500	-55.66		

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9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	69,943,127	-33,738,873	-32.54
11 正式員額薪資		30,541,307	30,541,307	
113 職員薪金		30,222,437	30,222,437	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,106,506	1,106,506	
122 約僱職員薪金		352,350	352,350	
124 兼職人員酬金		754,156	754,156	
13 加(夜)班費		718,424	718,424	
131 延長工時加班費		718,424	718,424	
15 獎金		9,958,260	9,958,260	
151 考績獎金		5,156,840	5,156,840	
152 年終獎金		4,801,420	4,801,420	
16 退休及卹償金		24,143,057	24,143,057	
161 職員退休及離職金		24,069,683	24,069,683	
162 工員退休及離職金		73,374	73,374	
18 福利費		3,475,573	3,475,573	
181 分擔員工保險費		2,833,320	2,833,320	
18Y 其他福利費		642,253	642,253	
2 服務費用	1,769,000	1,153,256	-615,744	-34.81
21 水電費		216,090	216,090	
212 工作場所電費		184,036	184,036	
214 工作場所水費		32,054	32,054	
22 郵電費		44,931	44,931	
221 郵費		12,816	12,816	
222 電話費		32,115	32,115	
23 旅運費		21,646	21,646	

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9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		21,646	21,646	
24 印刷裝訂與廣告費		36,630	36,630	
241 印刷及裝訂費		36,630	36,630	
25 修理保養及保固費		351,527	351,527	
251 土地改良物修護費		8,400	8,400	
252 一般房屋修護費		104,370	104,370	
255 機械及設備修護費		45,150	45,150	
256 交通及運輸設備修護費		9,256	9,256	
257 雜項設備修護費		184,351	184,351	
27 一般服務費		347,122	347,122	
27D 計時與計件人員酬金		301,922	301,922	
27F 體育活動費		45,200	45,200	
28 專業服務費		91,510	91,510	
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		7,190	7,190	
28A 電腦軟體服務費		32,000	32,000	
28Y 其他專業服務費		38,000	38,000	
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	160,383	-70,617	-30.57
31 使用材料費		22,001	22,001	
312 燃料		22,001	22,001	
32 用品消耗		138,382	138,382	
321 辦公(事務)用品		131,762	131,762	
322 報章雜誌		5,400	5,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,220	1,220	

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9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	70,500	-88,500	-55.66
51 購建固定資產	159,000	70,500	-88,500	-55.66
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	47,500	-51,500	-52.02
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	23,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		23,000	23,000	
744 慰問、照護及濟助金		23,000	23,000	
9 其他	34,000	26,240	-7,760	-22.82
91 其他支出		26,240	26,240	
91Y 其他		26,240	26,240	
合 計	106,156,000	71,548,872	-34,607,128	-32.60

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 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	104,754,920	5,398,274	110,153,194	收入
財產收入	250,870		250,870	財產收益
政府撥入收入	104,495,000		104,495,000	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	4,000	5,398,274	5,402,274	其他收入
基金用途	71,548,872	6,311,964	77,860,836	支出
用人費用	69,943,127		69,943,127	人事支出
服務費用	1,153,256	355,749	1,509,005	業務支出
材料及用品費	160,383	-160,383		
租金、償債、利息及相關手續費	155,760	-155,760		
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	23,000	-23,000		
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	70,500	-70,500		
其他	26,240	1,646	1,646	財產損失
折舊、折耗及攤銷		6,380,818	6,380,818	折舊、折耗及攤銷
其他支出			26,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	33,206,048	-913,690	32,292,358	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				淨資產調整數
期末基金餘額	39,526,775	187,571,408	227,098,183	期末淨資產

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
39,496,775	39,496,775	0	無