

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 10 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	441,474	11,270,000	-10,828,526	-96.08	105,196,394	106,156,000	-959,606	-0.90
財產收入	453,000	121,474	90,000	31,474	34.97	372,344	453,000	-80,656	-17.80
租金收入	447,000	121,474	90,000	31,474	34.97	358,565	447,000	-88,435	-19.78
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	320,000	11,180,000	-10,860,000	-97.14	104,815,000	105,692,000	-877,000	-0.83
公庫撥款收入	105,692,000	320,000	11,180,000	-10,860,000	-97.14	104,815,000	105,692,000	-877,000	-0.83
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	7,017,069	11,270,000	-4,252,931	-37.74	78,565,941	106,156,000	-27,590,059	-25.99
國民教育計畫	105,997,000	6,965,569	11,270,000	-4,304,431	-38.19	78,443,941	105,997,000	-27,553,059	-25.99
其他	105,997,000	6,965,569	11,270,000	-4,304,431	-38.19	78,443,941	105,997,000	-27,553,059	-25.99
建築及設備計畫	159,000	51,500		51,500		122,000	159,000	-37,000	-23.27
購建固定資產	159,000	51,500		51,500		122,000	159,000	-37,000	-23.27
本期賸餘(短絀)		-6,575,595		-6,575,595		26,630,453		26,630,453	
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					32,951,180	10,099,270	22,851,910	226.27

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10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	229,695,382	100.00	負債	2	9,620,588	4.19
流動資產	11	42,571,768	18.53	流動負債	21	9,162,374	3.99
現金	1101	42,234,802	18.39	應付款項	2102	9,162,374	3.99
銀行存款	110102	42,204,802	18.37	應付代收款	210203	9,162,374	3.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,921,180	14.33	其他負債	28	458,214	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,283,622	4.04	什項負債	2801	458,214	0.20
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	458,214	0.20
預付款項	1108	336,966	0.15	淨資產	3	220,074,794	95.81
預付費用	110804	336,966	0.15	淨資產	31	220,074,794	95.81
預付費用-非預算類	110804-2	336,966	0.15	淨資產	3101	220,074,794	95.81
固定資產	14	187,123,614	81.47	累積餘額	310101	194,805,825	84.81
土地	1401	48,508,963	21.12	本期賸餘	310102	25,268,969	11.00
土地	140101	48,508,963	21.12	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,993,604	3.04	合計：		229,695,382	
土地改良物	140201	20,991,020	9.14				

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10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	-13,997,416	-6.09				
房屋建築及設備	1404	122,526,862	53.34				
房屋建築及設備	140401	204,526,508	89.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,999,646	-35.70				
機械及設備	1405	2,878,045	1.25				
機械及設備	140501	12,800,865	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,922,820	-4.32				
交通及運輸設備	1406	1,564,559	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,734,289	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,169,730	-0.51				
雜項設備	1407	4,651,581	2.03				
雜項設備	140701	18,791,296	8.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,139,715	-6.16				
合計：		229,695,382					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	462,974	110,616,168
財產收益	121,474	372,344
財產孳息收入	121,474	368,744
其他財產收入		3,600
政府撥入收入	320,000	104,815,000
公庫撥款收入	320,000	104,815,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	21,500	5,423,774
受贈收入		24,799
雜項收入	21,500	5,398,975
支出	7,486,363	85,347,199
人事支出	6,750,453	76,693,580
人事支出	6,750,453	76,693,580
業務支出	214,589	1,723,594
業務支出	214,589	1,723,594
財產損失	9,200	10,846
財產交易損失	9,200	10,846
折舊、折耗及攤銷	511,594	6,892,412
固定資產折舊	511,594	6,892,412
其他支出	527	26,767
其他支出	527	26,767

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,023,389	25,268,969
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		220,074,794

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 10 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				6,965,569	11,270,000	-4,304,431	-38.19
		累計數				78,443,941	105,997,000	-27,553,059	-25.99
建築及設備計畫		本月數				51,500	0	51,500	0.00
		累計數				122,000	159,000	-37,000	-23.27

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 10 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	5,541,774	304,590	6,598,668	187,123,614
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			821,920	6,993,604
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	5,204,486		4,271,304	122,526,862
機械及設備	12,889,673	9,145,026	73,799	162,607	777,794	2,878,045
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000	7,879	135,307	1,564,559
雜項設備	18,728,584	13,547,372	196,816	134,104	592,343	4,651,581
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 10 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 10 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	122,000		122,000	76.73	-37,000	-23.27		

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10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	76,693,580	-26,988,420	-26.03
11 正式員額薪資		33,965,880	33,965,880	
113 職員薪金		33,611,580	33,611,580	
114 工員工資		354,300	354,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,240,104	1,240,104	
122 約僱職員薪金		391,500	391,500	
124 兼職人員酬金		848,604	848,604	
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		26,796,372	26,796,372	
161 職員退休及離職金		26,716,786	26,716,786	
162 工員退休及離職金		79,586	79,586	
18 福利費		4,014,540	4,014,540	
181 分擔員工保險費		3,228,308	3,228,308	
18Y 其他福利費		786,232	786,232	
2 服務費用	1,769,000	1,325,845	-443,155	-25.05
21 水電費		262,444	262,444	
212 工作場所電費		226,674	226,674	
214 工作場所水費		35,770	35,770	
22 郵電費		53,820	53,820	
221 郵費		17,816	17,816	
222 電話費		36,004	36,004	
23 旅運費		46,646	46,646	

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10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		46,646	46,646	
24 印刷裝訂與廣告費		51,070	51,070	
241 印刷及裝訂費		51,070	51,070	
25 修理保養及保固費		388,407	388,407	
251 土地改良物修護費		8,400	8,400	
252 一般房屋修護費		117,370	117,370	
255 機械及設備修護費		65,040	65,040	
256 交通及運輸設備修護費		9,256	9,256	
257 雜項設備修護費		188,341	188,341	
27 一般服務費		379,913	379,913	
27D 計時與計件人員酬金		334,713	334,713	
27F 體育活動費		45,200	45,200	
28 專業服務費		96,010	96,010	
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		42,500	42,500	
29 公共關係費		47,535	47,535	
291 公共關係費		47,535	47,535	
3 材料及用品費	231,000	196,383	-34,617	-14.99
31 使用材料費		22,501	22,501	
312 燃料		22,501	22,501	
32 用品消耗		173,882	173,882	
321 辦公(事務)用品		135,587	135,587	
322 報章雜誌		5,400	5,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		32,895	32,895	

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10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	161,760	-79,240	-32.88
44 交通及運輸設備租金		161,760	161,760	
442 車租		161,760	161,760	
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	122,000	-37,000	-23.27
51 購建固定資產	159,000	122,000	-37,000	-23.27
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	99,000		0.00
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	26,767	-7,233	-21.27
91 其他支出		26,767	26,767	
91Y 其他		26,767	26,767	
合 計	106,156,000	78,565,941	-27,590,059	-25.99

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 10 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	105,196,394	5,419,774	110,616,168	收入
財產收入	372,344		372,344	財產收益
政府撥入收入	104,815,000		104,815,000	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	4,000	5,419,774	5,423,774	其他收入
基金用途	78,565,941	6,781,258	85,347,199	支出
用人費用	76,693,580		76,693,580	人事支出
服務費用	1,325,845	397,749	1,723,594	業務支出
材料及用品費	196,383	-196,383		
租金、償債、利息及相關手續費	161,760	-161,760		
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	122,000	-122,000		
其他	26,767	10,846	10,846	財產損失
本期賸餘(短絀)	26,630,453	6,892,412	6,892,412	折舊、折耗及攤銷
其他	26,767		26,767	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,630,453	-1,361,484	25,268,969	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	32,951,180	187,123,614	220,074,794	期末淨資產

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
32,921,180	32,921,180	0	無