

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 114 年 2 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	94,848,000					33,632,000	34,472,000	-840,000	-2.44
財產收入	553,000								
租金收入	448,000								
利息收入	9,000								
其他財產收入	96,000								
政府撥入收入	94,281,000					33,632,000	34,472,000	-840,000	-2.44
公庫撥款收入	94,281,000					33,632,000	34,472,000	-840,000	-2.44
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入	4,000								
雜項收入	4,000								
基金用途	100,537,000	6,489,209		6,489,209		21,976,705	37,933,000	-15,956,295	-42.06
國民教育計畫	100,259,000	6,489,209		6,489,209		21,976,705	37,803,000	-15,826,295	-41.87
其他	100,259,000	6,489,209		6,489,209		21,976,705	37,803,000	-15,826,295	-41.87
建築及設備計畫	278,000						130,000	-130,000	-100.00
購建固定資產	278,000						130,000	-130,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,689,000	-6,489,209		-6,489,209		11,655,295	-3,461,000	15,116,295	-436.76
期初基金餘額	6,320,727					19,554,664	6,320,727	13,233,937	209.37
解繳公庫									
期末基金餘額	631,727					31,209,959	2,859,727	28,350,232	991.36

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114年2月28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	223,763,173	100.00	負 債	2	7,194,603	3.22
流動資產	11	38,404,562	17.16	流動負債	21	6,672,907	2.98
現金	1101	38,005,580	16.98	應付款項	2102	6,672,907	2.98
銀行存款	110102	37,975,580	16.97	應付代收款	210203	6,672,907	2.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,179,959	13.93	其他負債	28	521,696	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,795,621	3.04	什項負債	2801	521,696	0.23
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	521,696	0.23
預付款項	1108	398,982	0.18	淨資產	3	216,568,570	96.78
預付費用	110804	398,982	0.18	淨資產	31	216,568,570	96.78
預付費用-非預算類	110804-2	398,982	0.18	淨資產	3101	216,568,570	96.78
固定資產	14	185,358,611	82.84	累積餘額	310101	205,782,660	91.96
土地	1401	48,508,963	21.68	本期賸餘	310102	10,785,910	4.82
土地	140101	48,508,963	21.68	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,664,838	2.98	合計：		223,763,173	
土地改良物	140201	20,991,020	9.38				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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114年2月28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	-14,326,182	-6.40				
房屋建築及設備	1404	121,609,537	54.35				
房屋建築及設備	140401	204,651,268	91.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,041,731	-37.11				
機械及設備	1405	2,627,724	1.17				
機械及設備	140501	12,878,089	5.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,250,365	-4.58				
交通及運輸設備	1406	1,511,893	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,734,289	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,222,396	-0.55				
雜項設備	1407	4,435,656	1.98				
雜項設備	140701	18,794,216	8.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,358,560	-6.42				
合計：		223,763,173					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	136,680	33,782,180
政府撥入收入		33,632,000
公庫撥款收入		33,632,000
		13,500
		13,500
其他收入	136,680	136,680
雜項收入	136,680	136,680
支出	6,998,723	22,996,270
人事支出	6,279,325	21,278,436
人事支出	6,279,325	21,278,436
業務支出	206,586	665,071
業務支出	206,586	665,071
財產損失	667	667
財產交易損失	667	667
折舊、折耗及攤銷	508,847	1,018,898
固定資產折舊	508,847	1,018,898
其他支出	3,298	33,198
其他支出	3,298	33,198
本期賸餘（短絀）	-6,862,043	10,785,910
期初淨資產		205,782,660
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		216,568,570

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 114 年 2 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				6,489,209	0	6,489,209	0.00
		累計數				21,976,705	37,803,000	-15,826,295	-41.87
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	130,000	-130,000	-100.00

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 114 年 2 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	308,474,341	122,246,345	155,687	72,183	952,889	185,358,611
非理財目的之長期投資						
土地	48,508,963					48,508,963
土地改良物	20,991,020	14,161,799			164,383	6,664,838
房屋及建築	204,526,508	82,520,567	124,760		521,164	121,609,537
機械及設備	12,890,765	10,091,993		12,676	158,372	2,627,724
交通及運輸設備	2,734,289	1,196,063			26,333	1,511,893
雜項設備	18,822,796	14,275,923	30,927	59,507	82,637	4,435,656
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

02056-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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：

02056-8

[illegible]

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 114 年 2 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		278,000			278,000	130,000					-130,000	-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114年2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	97,995,000	21,278,436	-76,716,564	-78.29
11	正式員額薪資		9,646,439	9,646,439	
113	職員薪金		9,540,149	9,540,149	
114	工員工資		106,290	106,290	
12	聘僱及兼職人員薪資		235,700	235,700	
122	約僱職員薪金		117,450	117,450	
124	兼職人員酬金		118,250	118,250	
15	獎金		4,770,944	4,770,944	
152	年終獎金		4,770,944	4,770,944	
16	退休及卹償金		5,707,730	5,707,730	
161	職員退休及離職金		5,695,958	5,695,958	
162	工員退休及離職金		11,772	11,772	
18	福利費		917,623	917,623	
181	分擔員工保險費		852,398	852,398	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		60,725	60,725	
2	服務費用	1,709,000	417,585	-1,291,415	-75.57
21	水電費		50,655	50,655	
212	工作場所電費		38,863	38,863	
214	工作場所水費		11,792	11,792	
22	郵電費		7,030	7,030	
222	電話費		7,030	7,030	
25	修理保養及保固費		224,009	224,009	
252	一般房屋修護費		88,044	88,044	
255	機械及設備修護費		65,795	65,795	
257	雜項設備修護費		70,170	70,170	

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114年2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	%
27 一般服務費		114,467	114,467	
27D 計時與計件人員酬金		109,667	109,667	
27F 體育活動費		4,800	4,800	
28 專業服務費		14,324	14,324	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,324	14,324	
29 公共關係費		7,100	7,100	
291 公共關係費		7,100	7,100	
3 材料及用品費	126,000	26,946	-99,054	-78.61
31 使用材料費		5,300	5,300	
312 燃料		5,300	5,300	
32 用品消耗		21,646	21,646	
321 辦公（事務）用品		21,646	21,646	
4 租金、償債、利息及相關手續費	338,000	216,540	-121,460	-35.93
43 機器租金		16,540	16,540	
432 機械及設備租金		16,540	16,540	
44 交通及運輸設備租金		200,000	200,000	
442 車租		200,000	200,000	
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	278,000		-278,000	-100.00
51 購建固定資產	278,000		-278,000	-100.00
514 購置機械及設備	148,000		-148,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	130,000		-130,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	4,000	-19,000	-82.61
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	51,000	33,198	-17,802	-34.91

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114年2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	%
91 其他支出		33,198	33,198	
91Y 其他		33,198	33,198	
合 計	100,537,000	21,976,705	-78,560,295	-78.14

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 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	33,632,000	150,180	33,782,180	收入
政府撥入收入	33,632,000		33,632,000	政府撥入收入
		13,500	13,500	
其他收入		136,680	136,680	其他收入
基金用途	21,976,705	1,019,565	22,996,270	支出
用人費用	21,278,436		21,278,436	人事支出
材料及用品費	26,946	-26,946		
		667	667	財產損失
		1,018,898	1,018,898	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,655,295	-869,385	10,785,910	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,554,664	186,227,996	205,782,660	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	31,209,959	185,358,611	216,568,570	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
31,179,959	31,179,959	0	無