

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 4 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	20,461,990	20,754,000	-292,010	-1.41	54,207,598	55,226,000	-1,018,402	-1.84
財產收入	553,000	261,598		261,598		261,598		261,598	
租金收入	448,000	261,598		261,598		261,598		261,598	
利息收入	9,000								
其他財產收入	96,000								
政府撥入收入	94,281,000	20,200,392	20,754,000	-553,608	-2.67	53,946,000	55,226,000	-1,280,000	-2.32
公庫撥款收入	94,281,000	20,200,392	20,754,000	-553,608	-2.67	53,946,000	55,226,000	-1,280,000	-2.32
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	10,880,166	22,982,000	-12,101,834	-52.66	35,504,702	60,915,000	-25,410,298	-41.71
國民教育計畫	100,259,000	10,880,166	22,982,000	-12,101,834	-52.66	35,504,702	60,785,000	-25,280,298	-41.59
其他	100,259,000	10,880,166	22,982,000	-12,101,834	-52.66	35,504,702	60,785,000	-25,280,298	-41.59
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	9,581,824	-2,228,000	11,809,824	-530.06	18,702,896	-5,689,000	24,391,896	-428.76
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					38,257,560	631,727	37,625,833	5,956.03

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4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	233,294,711	100.00	負 債	2	9,910,705	4.25
流動資產	11	48,168,265	20.65	流動負債	21	9,432,988	4.04
現金	1101	48,096,429	20.62	應付款項	2102	9,432,988	4.04
銀行存款	110102	48,066,429	20.60	應付代收款	210203	9,432,988	4.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,227,560	16.39	其他負債	28	477,717	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,838,869	4.22	什項負債	2801	477,717	0.20
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	477,717	0.20
預付款項	1108	71,836	0.03	淨資產	3	223,384,006	95.75
預付費用	110804	71,836	0.03	淨資產	31	223,384,006	95.75
預付費用-非預算類	110804-2	71,836	0.03	淨資產	3101	223,384,006	95.75
固定資產	14	185,126,446	79.35	累積餘額	310101	205,782,660	88.21
土地	1401	48,508,963	20.79	本期賸餘	310102	17,601,346	7.54
土地	140101	48,508,963	20.79	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,500,455	2.79	合計：		233,294,711	
土地改良物	140201	20,991,020	9.00				

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4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	-14,490,565	-6.21				
房屋建築及設備	1404	121,611,746	52.13				
房屋建築及設備	140401	206,746,483	88.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,134,737	-36.49				
機械及設備	1405	2,456,730	1.05				
機械及設備	140501	12,808,889	5.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,352,159	-4.44				
交通及運輸設備	1406	1,485,411	0.64				
交通及運輸設備	140601	2,719,389	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,233,978	-0.53				
雜項設備	1407	4,563,141	1.96				
雜項設備	140701	18,850,523	8.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,287,382	-6.12				
合計：		233,294,711					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,758,387	56,717,300
財產收益	261,598	261,598
財產孳息收入	261,598	261,598
政府撥入收入	20,200,392	53,946,000
公庫撥款收入	20,200,392	53,946,000
		13,500
		13,500
其他收入	296,397	2,496,202
雜項收入	296,397	2,496,202
支出	11,452,632	39,115,954
人事支出	10,604,581	34,419,416
人事支出	10,604,581	34,419,416
業務支出	273,665	1,048,254
業務支出	273,665	1,048,254
財產損失	2,921	3,588
財產交易損失	2,921	3,588
折舊、折耗及攤銷	569,545	3,607,664
固定資產折舊	569,545	3,607,664
其他支出	1,920	37,032
其他支出	1,920	37,032
本期賸餘（短絀）	9,305,755	17,601,346
期初淨資產		205,782,660
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		223,384,006

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 4 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				10,880,166	22,982,000	-12,101,834	-52.66
		累計數				35,504,702	60,785,000	-25,280,298	-41.59
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 4 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	2,515,209	364,283	3,252,476	185,126,446
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			328,766	6,500,455
房屋及建築	204,526,508	82,520,567	2,219,975		2,614,170	121,611,746
機械及設備	12,890,765	10,091,993		81,876	260,166	2,456,730
交通及運輸設備	2,734,289	1,196,063		14,900	37,915	1,485,411
雜項設備	18,822,796	14,275,923	295,234	267,507	11,459	4,563,141
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 114 年 4 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 4 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4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	34,419,416	-63,575,584	-64.88
11 正式員額薪資		16,030,939	16,030,939	
113 職員薪金		15,853,789	15,853,789	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		484,728	484,728	
122 約僱職員薪金		195,750	195,750	
124 兼職人員酬金		288,978	288,978	
15 獎金		5,482,754	5,482,754	
151 考績獎金		711,810	711,810	
152 年終獎金		4,770,944	4,770,944	
16 退休及卹償金		10,851,248	10,851,248	
161 職員退休及離職金		10,826,899	10,826,899	
162 工員退休及離職金		24,349	24,349	
18 福利費		1,569,747	1,569,747	
181 分擔員工保險費		1,432,869	1,432,869	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		127,878	127,878	
2 服務費用	1,709,000	759,631	-949,369	-55.55
21 水電費		102,352	102,352	
212 工作場所電費		82,708	82,708	
214 工作場所水費		19,644	19,644	
22 郵電費		12,502	12,502	
221 郵費		80	80	
222 電話費		12,422	12,422	
25 修理保養及保固費		344,134	344,134	
252 一般房屋修護費		128,154	128,154	

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4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	%
255 機械及設備修護費		123,235	123,235	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
257 雜項設備修護費		92,295	92,295	
26 保險費		7,581	7,581	
264 交通及運輸設備保險費		7,581	7,581	
27 一般服務費		182,929	182,929	
27D 計時與計件人員酬金		178,129	178,129	
27F 體育活動費		4,800	4,800	
28 專業服務費		79,903	79,903	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,324	14,324	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		11,886	11,886	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		47,693	47,693	
29 公共關係費		30,230	30,230	
291 公共關係費		30,230	30,230	
3 材料及用品費	126,000	33,803	-92,197	-73.17
31 使用材料費		10,800	10,800	
312 燃料		10,800	10,800	
32 用品消耗		23,003	23,003	
321 辦公（事務）用品		23,003	23,003	
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

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4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	%
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	27,050	4,050	17.61
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	
75 競賽及交流活動費		22,050	22,050	
751 技能競賽		22,050	22,050	
9 其他	51,000	37,032	-13,968	-27.39
91 其他支出		37,032	37,032	
91Y 其他		37,032	37,032	
合計	100,537,000	35,504,702	-65,032,298	-64.68

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 4 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	54,207,598	2,509,702	56,717,300	收入
財產收入	261,598		261,598	財產收益
政府撥入收入	53,946,000		53,946,000	政府撥入收入
		13,500	13,500	
其他收入		2,496,202	2,496,202	其他收入
基金用途	35,504,702	3,611,252	39,115,954	支出
用人費用	34,419,416		34,419,416	人事支出
服務費用	759,631	288,623	1,048,254	業務支出
材料及用品費	33,803	-33,803		
租金、償債、利息及相關手續費	216,540	-216,540		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	27,050	-27,050		
		3,588	3,588	財產損失
		3,607,664	3,607,664	折舊、折耗及攤銷
其他	37,032		37,032	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,702,896	-1,101,550	17,601,346	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	38,257,560	185,126,446	223,384,006	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
38,227,560	38,227,560	0	無