

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 3 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	113,608		113,608		33,745,608	34,472,000	-726,392	-2.11
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	113,608		113,608		33,745,608	34,472,000	-726,392	-2.11
公庫撥款收入	94,281,000	113,608		113,608		33,745,608	34,472,000	-726,392	-2.11
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	2,647,831		2,647,831		24,624,536	37,933,000	-13,308,464	-35.08
國民教育計畫	100,259,000	2,647,831		2,647,831		24,624,536	37,803,000	-13,178,464	-34.86
其他	100,259,000	2,647,831		2,647,831		24,624,536	37,803,000	-13,178,464	-34.86
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	-2,534,223		-2,534,223		9,121,072	-3,461,000	12,582,072	-363.54
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					28,675,736	2,859,727	25,816,009	902.74

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3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	224,793,816	100.00	負 債	2	10,715,565	4.77
流動資產	11	39,391,301	17.52	流動負債	21	10,176,909	4.53
現金	1101	39,225,370	17.45	應付款項	2102	10,176,909	4.53
銀行存款	110102	39,195,370	17.44	應付代收款	210203	10,176,909	4.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,645,736	12.74	其他負債	28	538,656	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,549,634	4.69	什項負債	2801	538,656	0.24
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	538,656	0.24
預付款項	1108	165,931	0.07	淨資產	3	214,078,251	95.23
預付費用	110804	165,931	0.07	淨資產	31	214,078,251	95.23
預付費用-非預算類	110804-2	165,931	0.07	淨資產	3101	214,078,251	95.23
固定資產	14	185,402,515	82.48	累積餘額	310101	205,782,660	91.54
土地	1401	48,508,963	21.58	本期賸餘	310102	8,295,591	3.69
土地	140101	48,508,963	21.58	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,582,646	2.93	合計：		224,793,816	
土地改良物	140201	20,991,020	9.34				

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3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	-14,408,374	-6.41				
房屋建築及設備	1404	121,874,110	54.22				
房屋建築及設備	140401	206,686,893	91.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,812,783	-37.73				
機械及設備	1405	2,542,586	1.13				
機械及設備	140501	12,878,089	5.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,335,503	-4.60				
交通及運輸設備	1406	1,498,725	0.67				
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	-1,235,564	-0.55				
雜項設備	1407	4,395,485	1.96				
雜項設備	140701	18,821,716	8.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,426,231	-6.42				
合計：		224,793,816					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,176,733	35,958,913
政府撥入收入	113,608	33,745,608
公庫撥款收入	113,608	33,745,608
		13,500
		13,500
其他收入	2,063,125	2,199,805
雜項收入	2,063,125	2,199,805
支出	4,667,052	27,663,322
人事支出	2,536,399	23,814,835
人事支出	2,536,399	23,814,835
業務支出	109,518	774,589
業務支出	109,518	774,589
財產損失		667
財產交易損失		667
折舊、折耗及攤銷	2,019,221	3,038,119
固定資產折舊	2,019,221	3,038,119
其他支出	1,914	35,112
其他支出	1,914	35,112
本期賸餘（短絀）	-2,490,319	8,295,591
期初淨資產		205,782,660
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		214,078,251

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 3 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				2,647,831	0	2,647,831	0.00
		累計數				24,624,536	37,803,000	-13,178,464	-34.86
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 3 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	2,218,812	72,183	2,972,110	185,402,515
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			246,575	6,582,646
房屋及建築	204,526,508	82,520,567	2,160,385		2,292,216	121,874,110
機械及設備	12,890,765	10,091,993		12,676	243,510	2,542,586
交通及運輸設備	2,734,289	1,196,063			39,501	1,498,725
雜項設備	18,822,796	14,275,923	58,427	59,507	150,308	4,395,485
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 3 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

02056-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 3 月份

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3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	23,814,835	-74,180,165	-75.70
11 正式員額薪資		9,701,677	9,701,677	
113 職員薪金		9,595,387	9,595,387	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		313,126	313,126	
122 約僱職員薪金		117,450	117,450	
124 兼職人員酬金		195,676	195,676	
15 獎金		4,878,024	4,878,024	
151 考績獎金		107,080	107,080	
152 年終獎金		4,770,944	4,770,944	
16 退休及卹償金		7,931,102	7,931,102	
161 職員退休及離職金		7,916,390	7,916,390	
162 工員退休及離職金		14,712	14,712	
18 福利費		990,906	990,906	
181 分擔員工保險費		858,528	858,528	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		127,878	127,878	
2 服務費用	1,709,000	487,403	-1,221,597	-71.48
21 水電費		54,361	54,361	
212 工作場所電費		38,863	38,863	
214 工作場所水費		15,498	15,498	
22 郵電費		9,425	9,425	
222 電話費		9,425	9,425	
25 修理保養及保固費		255,559	255,559	
252 一般房屋修護費		110,104	110,104	
255 機械及設備修護費		74,835	74,835	

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3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	%
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
257 雜項設備修護費		70,170	70,170	
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		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		32,210	32,210	
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		2,886	2,886	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
29 公共關係費		13,800	13,800	
291 公共關係費		13,800	13,800	
3 材料及用品費	126,000	32,366	-93,634	-74.31
31 使用材料費		10,300	10,300	
312 燃料		10,300	10,300	
32 用品消耗		22,066	22,066	
321 辦公（事務）用品		22,066	22,066	
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

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3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	%
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	35,112	-15,888	-31.15
91 其他支出		35,112	35,112	
91Y 其他		35,112	35,112	
合計	100,537,000	24,624,536	-75,912,464	-75.51

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 3 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	33,745,608	2,213,305	35,958,913	收入
政府撥入收入	33,745,608		33,745,608	政府撥入收入
其他收入		13,500	13,500	其他收入
基金用途	24,624,536	3,038,786	27,663,322	支出
用人費用	23,814,835		23,814,835	人事支出
服務費用	487,403	287,186	774,589	業務支出
材料及用品費	32,366	-32,366		
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		
		667	667	財產損失
		3,038,119	3,038,119	折舊、折耗及攤銷
其他	35,112		35,112	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,121,072	-825,481	8,295,591	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	28,675,736	185,402,515	214,078,251	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
28,645,736	28,645,736	0	無