

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 5 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					54,207,598	55,226,000	-1,018,402	-1.84
財產收入	553,000					261,598		261,598	
租金收入	448,000					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					53,946,000	55,226,000	-1,280,000	-2.32
公庫撥款收入	94,281,000					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	2,704,305		2,704,305		38,209,007	60,915,000	-22,705,993	-37.27
國民教育計畫	100,259,000	2,590,697		2,590,697		38,095,399	60,785,000	-22,689,601	-37.33
其他	100,259,000	2,590,697		2,590,697		38,095,399	60,785,000	-22,689,601	-37.33
建築及設備計畫	278,000	113,608		113,608		113,608	130,000	-16,392	-12.61
購建固定資產	278,000	113,608		113,608		113,608	130,000	-16,392	-12.61
本期賸餘(短絀)	-5,689,000	-2,704,305		-2,704,305		15,998,591	-5,689,000	21,687,591	-381.22
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					35,553,255	631,727	34,921,528	5,527.95

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5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	227,965,122	100.00	負 債	2	7,683,783	3.37
流動資產	11	43,237,038	18.97	流動負債	21	7,206,066	3.16
現金	1101	43,065,202	18.89	應付款項	2102	7,206,066	3.16
銀行存款	110102	43,035,202	18.88	應付代收款	210203	7,206,066	3.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,523,255	15.58	其他負債	28	477,717	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,511,947	3.30	什項負債	2801	477,717	0.21
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	477,717	0.21
預付款項	1108	171,836	0.08	淨資產	3	220,281,339	96.63
預付費用	110804	171,836	0.08	淨資產	31	220,281,339	96.63
預付費用-非預算類	110804-2	171,836	0.08	淨資產	3101	220,281,339	96.63
固定資產	14	184,728,084	81.03	累積餘額	310101	205,782,660	90.27
土地	1401	48,508,963	21.28	本期賸餘	310102	14,498,679	6.36
土地	140101	48,508,963	21.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,418,263	2.82	合計：		227,965,122	
土地改良物	140201	20,991,020	9.21				

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5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	-14,572,757	-6.39				
房屋建築及設備	1404	121,349,382	53.23				
房屋建築及設備	140401	206,746,483	90.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,397,101	-37.46				
機械及設備	1405	2,371,592	1.04				
機械及設備	140501	12,808,889	5.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,437,297	-4.58				
交通及運輸設備	1406	1,586,067	0.70				
交通及運輸設備	140601	2,832,997	1.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,246,930	-0.55				
雜項設備	1407	4,493,817	1.97				
雜項設備	140701	18,850,523	8.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,356,706	-6.30				
合計：		227,965,122					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		56,717,300
財產收益		261,598
財產孳息收入		261,598
政府撥入收入		53,946,000
公庫撥款收入		53,946,000
		13,500
		13,500
其他收入		2,496,202
雜項收入		2,496,202
支出	3,102,667	42,218,621
人事支出	2,432,153	36,851,569
人事支出	2,432,153	36,851,569
業務支出	153,544	1,201,798
業務支出	153,544	1,201,798
財產損失		3,588
財產交易損失		3,588
折舊、折耗及攤銷	511,970	4,119,634
固定資產折舊	511,970	4,119,634
其他支出	5,000	42,032
其他支出	5,000	42,032
本期賸餘（短絀）	-3,102,667	14,498,679
期初淨資產		205,782,660
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		220,281,339

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 5 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				2,590,697	0	2,590,697	0.00
		累計數				38,095,399	60,785,000	-22,689,601	-37.33
建築及設備計畫		本月數				113,608	0	113,608	0.00
		累計數				113,608	130,000	-16,392	-12.61

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 5 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	2,628,817	364,283	3,764,446	184,728,084
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			410,958	6,418,263
房屋及建築	204,526,508	82,520,567	2,219,975		2,876,534	121,349,382
機械及設備	12,890,765	10,091,993		81,876	345,304	2,371,592
交通及運輸設備	2,734,289	1,196,063	113,608	14,900	50,867	1,586,067
雜項設備	18,822,796	14,275,923	295,234	267,507	80,783	4,493,817
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 5 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 5 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	113,608		113,608	87.39	-16,392	-12.61		

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5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	36,851,569	-61,143,431	-62.39
11 正式員額薪資		16,119,769	16,119,769	
113 職員薪金		15,942,619	15,942,619	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		584,834	584,834	
122 約僱職員薪金		195,750	195,750	
124 兼職人員酬金		389,084	389,084	
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		13,076,243	13,076,243	
161 職員退休及離職金		13,047,331	13,047,331	
162 工員退休及離職金		28,912	28,912	
18 福利費		1,587,969	1,587,969	
181 分擔員工保險費		1,442,344	1,442,344	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		136,625	136,625	
2 服務費用	1,709,000	893,522	-815,478	-47.72
21 水電費		106,592	106,592	
212 工作場所電費		82,708	82,708	
214 工作場所水費		23,884	23,884	
22 郵電費		16,245	16,245	
221 郵費		80	80	
222 電話費		16,165	16,165	
23 旅運費		16,000	16,000	
231 國內旅費		16,000	16,000	

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5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	%
25	修理保養及保固費		427,546	427,546	
252	一般房屋修護費		161,979	161,979	
255	機械及設備修護費		130,235	130,235	
256	交通及運輸設備修護費		9,627	9,627	
257	雜項設備修護費		125,705	125,705	
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		105,439	105,439	
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		19,272	19,272	
28A	電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y	其他專業服務費		59,843	59,843	
29	公共關係費		31,190	31,190	
291	公共關係費		31,190	31,190	
3	材料及用品費	126,000	49,456	-76,544	-60.75
31	使用材料費		15,800	15,800	
312	燃料		15,800	15,800	
32	用品消耗		33,656	33,656	
321	辦公（事務）用品		33,656	33,656	
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	

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5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	%
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	113,608	-164,392	-59.13
51 購建固定資產	278,000	113,608	-164,392	-59.13
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	113,608	-16,392	-12.61
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	31,050	8,050	35.00
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
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	42,032	-8,968	-17.58
91 其他支出		42,032	42,032	
91Y 其他		42,032	42,032	
合 計	100,537,000	38,209,007	-62,327,993	-62.00

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 5 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	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	38,209,007	4,009,614	42,218,621	支出
用人費用	36,851,569		36,851,569	人事支出
服務費用	893,522	308,276	1,201,798	業務支出
材料及用品費	49,456	-49,456		
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	31,050	-31,050		
		3,588	3,588	財產損失
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	113,608	-113,608		
		4,119,634	4,119,634	折舊、折耗及攤銷
其他	42,032		42,032	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,998,591	-1,499,912	14,498,679	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	35,553,255	184,728,084	220,281,339	期末淨資產

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
35,523,255	35,523,255	0	無