

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 7 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		24,215,000	-24,215,000	-100.00	78,334,722	79,441,000	-1,106,278	-1.39
財產收入	553,000		276,000	-276,000	-100.00	309,398	276,000	33,398	12.10
租金收入	448,000		224,000	-224,000	-100.00	261,598	224,000	37,598	16.78
利息收入	9,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	96,000		48,000	-48,000	-100.00	47,800	48,000	-200	-0.42
政府撥入收入	94,281,000		23,934,000	-23,934,000	-100.00	78,020,274	79,160,000	-1,139,726	-1.44
公庫撥款收入	94,281,000		23,934,000	-23,934,000	-100.00	78,020,274	79,160,000	-1,139,726	-1.44
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	5,000	50	1.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	5,000	50	1.00
其他收入	4,000								
雜項收入	4,000								
基金用途	100,537,000	6,770,803	24,215,000	-17,444,197	-72.04	52,156,838	85,130,000	-32,973,162	-38.73
國民教育計畫	100,259,000	6,640,803	24,067,000	-17,426,197	-72.41	51,896,838	84,852,000	-32,955,162	-38.84
其他	100,259,000	6,640,803	24,067,000	-17,426,197	-72.41	51,896,838	84,852,000	-32,955,162	-38.84
建築及設備計畫	278,000	130,000	148,000	-18,000	-12.16	260,000	278,000	-18,000	-6.47
購建固定資產	278,000	130,000	148,000	-18,000	-12.16	260,000	278,000	-18,000	-6.47
本期賸餘(短絀)	-5,689,000	-6,770,803		-6,770,803		26,177,884	-5,689,000	31,866,884	-560.15
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					45,732,548	631,727	45,100,821	7,139.29

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7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	235,946,426	100.00	負 債	2	5,605,740	2.38
流動資產	11	51,338,288	21.76	流動負債	21	5,183,306	2.20
現金	1101	51,338,288	21.76	應付款項	2102	5,183,306	2.20
銀行存款	110102	51,308,288	21.75	應付代收款	210203	5,183,306	2.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,702,548	19.37	其他負債	28	422,434	0.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,605,740	2.38	什項負債	2801	422,434	0.18
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	422,434	0.18
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	230,340,686	97.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	230,340,686	97.62
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	230,340,686	97.62
固定資產	14	184,608,138	78.24	累積餘額	310101	205,782,660	87.22
土地	1401	48,508,963	20.56	本期賸餘	310102	24,558,026	10.41
土地	140101	48,508,963	20.56	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,259,380	2.65	合計：		235,946,426	
土地改良物	140201	20,991,020	8.90				

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7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	-14,731,640	-6.24				
房屋建築及設備	1404	120,827,297	51.21				
房屋建築及設備	140401	206,746,483	87.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,919,186	-36.41				
機械及設備	1405	2,344,500	0.99				
機械及設備	140501	12,775,879	5.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,431,379	-4.42				
交通及運輸設備	1406	1,573,874	0.67				
交通及運輸設備	140601	2,849,389	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,275,515	-0.54				
雜項設備	1407	5,094,124	2.16				
雜項設備	140701	19,418,047	8.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,323,923	-6.07				
合計：		235,946,426					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,990	81,606,706
財產收益		309,398
財產孳息收入		261,598
其他財產收入		47,800
政府撥入收入		78,020,274
公庫撥款收入		78,020,274
		13,500
		13,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	14,990	3,258,484
雜項收入	14,990	3,258,484
支出	7,154,882	57,048,680
人事支出	6,490,221	50,364,606
人事支出	6,490,221	50,364,606
業務支出	150,582	1,490,200
業務支出	150,582	1,490,200
財產損失	1,117	7,166
財產交易損失	1,117	7,166
折舊、折耗及攤銷	512,962	5,144,676
固定資產折舊	512,962	5,144,676
其他支出		42,032
其他支出		42,032

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,139,892	24,558,026
期初淨資產		205,782,660
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		230,340,686

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 114 年 7 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				6,640,803	24,067,000	-17,426,197	-72.41
		累計數				51,896,838	84,852,000	-32,955,162	-38.84
建築及設備計畫		本月數				130,000	148,000	-18,000	-12.16
		累計數				260,000	278,000	-18,000	-6.47

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 7 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	3,537,491	722,051	4,435,298	184,608,138
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			569,841	6,259,380
房屋及建築	204,526,508	82,520,567	2,219,975		3,398,619	120,827,297
機械及設備	12,890,765	10,091,993	144,990	259,876	339,386	2,344,500
交通及運輸設備	2,734,289	1,196,063	130,000	14,900	79,452	1,573,874
雜項設備	18,822,796	14,275,923	1,042,526	447,275	48,000	5,094,124
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

02056-8

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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：

02056-9

[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 7 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		278,000			278,000	278,000	260,000		260,000	93.53	-18,000	-6.47		

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7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	50,364,606	-47,630,394	-48.60
11 正式員額薪資		23,191,431	23,191,431	
113 職員薪金		22,933,701	22,933,701	
114 工員工資		257,730	257,730	
12 聘僱及兼職人員薪資		921,511	921,511	
122 約僱職員薪金		282,373	282,373	
124 兼職人員酬金		639,138	639,138	
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		18,272,703	18,272,703	
161 職員退休及離職金		18,232,276	18,232,276	
162 工員退休及離職金		40,427	40,427	
18 福利費		2,496,207	2,496,207	
181 分擔員工保險費		2,042,582	2,042,582	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		440,125	440,125	
2 服務費用	1,709,000	1,165,107	-543,893	-31.83
21 水電費		160,784	160,784	
212 工作場所電費		129,559	129,559	
214 工作場所水費		31,225	31,225	
22 郵電費		24,451	24,451	
221 郵費		866	866	
222 電話費		23,585	23,585	
23 旅運費		35,815	35,815	
231 國內旅費		35,815	35,815	

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7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		456,626	456,626	
252	一般房屋修護費		168,579	168,579	
255	機械及設備修護費		144,015	144,015	
256	交通及運輸設備修護費		9,627	9,627	
257	雜項設備修護費		134,405	134,405	
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		303,421	303,421	
27D	計時與計件人員酬金		265,021	265,021	
27F	體育活動費		38,400	38,400	
28	專業服務費		134,439	134,439	
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		32,000	32,000	
28Y	其他專業服務費		68,843	68,843	
29	公共關係費		41,990	41,990	
291	公共關係費		41,990	41,990	
3	材料及用品費	126,000	62,565	-63,435	-50.35
31	使用材料費		16,300	16,300	
312	燃料		16,300	16,300	
32	用品消耗		46,265	46,265	
321	辦公（事務）用品		40,865	40,865	
322	報章雜誌		5,400	5,400	
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	

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7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	%
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	260,000	-18,000	-6.47
51 購建固定資產	278,000	260,000	-18,000	-6.47
514 購置機械及設備	148,000	130,000	-18,000	-12.16
515 購置交通及運輸設備	130,000	130,000	0.00	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		3,708	3,708	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
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	52,156,838	-48,380,162	-48.12

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 114 年 1 月 1 日 至 7 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	78,334,722	3,271,984	81,606,706	收入
財產收入	309,398		309,398	財產收益
政府撥入收入	78,020,274		78,020,274	政府撥入收入
		13,500	13,500	
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入		3,258,484	3,258,484	其他收入
基金用途	52,156,838	4,891,842	57,048,680	支出
用人費用	50,364,606		50,364,606	人事支出
服務費用	1,165,107	325,093	1,490,200	業務支出
材料及用品費	62,565	-62,565		
租金、償債、利息及相關手續費	216,540	-216,540		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	31,050	-31,050		
		7,166	7,166	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	260,000	-260,000		
		5,144,676	5,144,676	折舊、折耗及攤銷
其他	42,032		42,032	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,177,884	-1,619,858	24,558,026	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	45,732,548	184,608,138	230,340,686	期末淨資產

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
45,702,548	45,702,548	0	無