

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 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 預 算 數	本 年 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	%
基金來源	94,848,000	37,179		37,179	78,371,901	79,441,000	-1,069,099	-1.35
財產收入	553,000	26,479		26,479	335,877	276,000	59,877	21.69
租金收入	448,000				261,598	224,000	37,598	16.78
利息收入	9,000	5,531		5,531	5,531	4,000	1,531	38.28
其他財產收入	96,000	20,948		20,948	68,748	48,000	20,748	43.23
政府撥入收入	94,281,000				78,020,274	79,160,000	-1,139,726	-1.44
公庫撥款收入	94,281,000				78,020,274	79,160,000	-1,139,726	-1.44
教學收入	10,000				5,050	5,000	50	1.00
學雜費收入	10,000				5,050	5,000	50	1.00
其他收入	4,000	10,700		10,700	10,700		10,700	
雜項收入	4,000	10,700		10,700	10,700		10,700	
基金用途	100,537,000	11,090,068		11,090,068	70,344,613	85,130,000	-14,785,387	-17.37
國民教育計畫	100,259,000	11,090,068		11,090,068	70,084,613	84,852,000	-14,767,387	-17.40
其他	100,259,000	11,090,068		11,090,068	70,084,613	84,852,000	-14,767,387	-17.40
建築及設備計畫	278,000				260,000	278,000	-18,000	-6.47
購建固定資產	278,000				260,000	278,000	-18,000	-6.47
本期賸餘(短絀)	-5,689,000	-11,052,889		-11,052,889	8,027,288	-5,689,000	13,716,288	-241.10
解繳公庫	6,320,727				19,554,664	6,320,727	13,233,937	209.37
期末基金餘額	631,727				27,581,952	631,727	26,950,225	4,266.12

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9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	218,451,435	100.00	負債	2	7,147,735	3.27
流動資產	11	34,729,687	15.90	流動負債	21	6,656,489	3.05
現金	1101	34,338,743	15.72	應付款項	2102	6,656,489	3.05
銀行存款	110102	34,308,743	15.71	應付代收款	210203	6,656,489	3.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,551,952	12.61	其他負債	28	491,246	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,756,791	3.09	什項負債	2801	491,246	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	491,246	0.22
預付款項	1108	390,944	0.18	淨資產	3	211,303,700	96.73
預付費用	110804	390,944	0.18	淨資產	31	211,303,700	96.73
預付費用-非預算類	110804-2	390,944	0.18	淨資產	3101	211,303,700	96.73
固定資產	14	183,721,748	84.10	累積餘額	310101	205,782,660	94.20
土地	1401	48,508,963	22.21	本期賸餘	310102	5,521,040	2.53
土地	140101	48,508,963	22.21	淨資產調整數	310104	218,451,435	
土地改良物	1402	6,105,996	2.80	合計：			
土地改良物	140201	20,991,020	9.61				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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9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	-14,885,024	-6.81				
房屋建築及設備	1404	120,305,212	55.07				
房屋建築及設備	140401	206,746,483	94.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,441,271	-39.57				
機械及設備	1405	2,242,792	1.03				
機械及設備	140501	12,837,858	5.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,595,066	-4.85				
交通及運輸設備	1406	1,583,289	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,887,389	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,304,100	-0.60				
雜項設備	1407	4,975,496	2.28				
雜項設備	140701	19,450,047	8.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,474,551	-6.63				
合計：		218,451,435					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	122,168	81,775,864
財產孳息收入	26,479	335,877
其他財產收入	5,531	267,129
政府撥入收入	20,948	68,748
公庫撥款收入		78,020,274
		78,020,274
		13,500
		13,500
		5,050
		5,050
教學收入		3,401,163
學雜費收入	95,689	
其他收入	95,689	3,401,163
雜項收入		
支出		
人事支出	11,594,034	76,254,824
人事支出	10,927,767	68,205,220
業務支出	10,927,767	68,205,220
業務支出	162,001	1,837,061
財產損失	162,001	1,837,061
財產交易損失		7,166
折舊、折耗及攤銷	503,966	7,166
固定資產折舊	503,966	6,163,045
其他支出	300	6,163,045
其他支出	300	42,332
		42,332

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-11,471,866	5,521,040
期初淨資產		205,782,660
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		211,303,700

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 9 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
				實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金 額	%
國民教育計畫			本月數				11,090,068	0	0	11,090,068	0.00
			累計數				70,084,613	84,852,000		-14,767,387	-17.40
建築及設備計畫			本月數				0	0	0	0	0.00
			累計數				260,000	278,000		-18,000	-6.47

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

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							
非理財目的之長期投資		308,474,341	122,246,345	3,669,470	722,051	5,453,667	183,721,748
土地		48,508,963					48,508,963
土地改良物		20,991,020	14,161,799			723,225	6,105,996
房屋及建築		204,526,508	82,520,567	2,219,975		3,920,704	120,305,212
機械及設備		12,890,765	10,091,993	206,969	259,876	503,073	2,242,792
交通及運輸設備		2,734,289	1,196,063	168,000	14,900	108,037	1,583,289
雜項設備		18,822,796	14,275,923	1,074,526	447,275	198,628	4,975,496
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							

單位：新臺幣元

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

02056-8

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
			增加數	減少數	
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他					
					期末帳面金額

註：

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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9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				
11	正式員額薪資	97,995,000	68,205,220	-29,789,780	-30.40
113	職員薪金		29,741,758	29,741,758	
114	工員工資		29,411,008	29,411,008	
12	聘僱及兼職人員薪資		330,750	330,750	
122	約僱職員薪金		1,091,153	1,091,153	
124	兼職人員酬金		363,051	363,051	
13	加(夜)班費		728,102	728,102	
134	未休假加班費		729,845	729,845	
15	獎金		729,845	729,845	
151	考績獎金		9,989,684	9,989,684	
152	年終獎金		5,218,740	5,218,740	
16	退休及卹償金		4,770,944	4,770,944	
161	職員退休及離職金		23,411,208	23,411,208	
162	工員退休及離職金		23,362,754	23,362,754	
18	福利費		48,454	48,454	
181	分擔員工保險費		3,241,572	3,241,572	
183	傷病醫藥費		2,626,122	2,626,122	
18Y	其他福利費		18,000	18,000	
2	服務費用	1,709,000	597,450	597,450	
21	水電費		1,450,486	-258,514	-15.13
212	工作場所電費		219,621	219,621	
214	工作場所水費		179,303	179,303	
22	電費		40,318	40,318	
221	郵費		34,423	34,423	
222	電話費		6,214	6,214	
			28,209	28,209	

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9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	%
23	旅運費		35,815	35,815	
231	國內旅費		35,815	35,815	
24	印刷裝訂與廣告費		5,480	5,480	
241	印刷裝訂費		5,480	5,480	
25	修理保養及保固費		577,264	577,264	
252	一般房屋修護費		168,579	168,579	
255	機械及設備修護費		154,015	154,015	
256	交通及運輸設備修護費		9,627	9,627	
257	雜項設備修護費		245,043	245,043	
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		384,873	384,873	
27D	計時與計件人員酬金		340,473	340,473	
27F	體育活動費		44,400	44,400	
28	專業服務費		143,439	143,439	
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		77,843	77,843	
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	120,047	-5,953	-4.72
31	使用材料費		16,300	16,300	
312	燃料		16,300	16,300	
32	用品消耗		103,747	103,747	
321	辦公(事務)用品		55,097	55,097	

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9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	%
322	報章雜誌		5,400	5,400	
323	農業與園藝用品及環境美化費		3,239	3,239	
32Y	其他用品消耗		40,011	40,011	
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		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	278,000	260,000	-18,000	-6.47
515	購置交通及運輸設備	148,000	130,000	-18,000	-12.16
6	稅捐及規費(強制費)	130,000	130,000	0.00	0.00
64	消費與行為稅	17,000	14,938	-2,062	-12.13
646	使用牌照稅		11,230	11,230	
66	規費		11,230	11,230	
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		3,708	3,708	
71	會費	23,000	35,050	12,050	52.39
713	職業團體會費		1,000	1,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,000	1,000	
744	慰問、照護及補助金		12,000	12,000	
75	競賽及交流活動費		12,000	12,000	
751	技能競賽		22,050	22,050	
9	其他		22,050	22,050	
91	其他支出	51,000	42,332	-8,668	-17.00

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9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	%
91Y 其他 合計	100,537,000	42,332 70,344,613	42,332 -30,192,387	-30.03

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣立中埔國民中學

02056-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	78,371,901	3,403,963	81,775,864	收入
財產收入	335,877		335,877	財產收益
政府撥入收入	78,020,274		78,020,274	政府撥入收入
教學收入	5,050	13,500	13,500	教學收入
其他收入	10,700		5,050	其他收入
基金用途	70,344,613	3,390,463	3,401,163	支出
用人費用	68,205,220	5,910,211	76,254,824	人事支出
服務費用	1,450,486	386,575	68,205,220	業務支出
材料及用品費	120,047	-120,047	1,837,061	
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	35,050	-35,050		
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	260,000	7,166	7,166	財產損失
其他	42,332			折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,027,288	-2,506,248	6,163,045	其他支出
期初基金餘額	19,554,664	186,227,996	5,521,040	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			205,782,660	期初淨資產
期末基金餘額	27,581,952	183,721,748	211,303,700	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
27,551,952	27,551,952	0	無