

# 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 115 年 2 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	84,582,000					29,114,620	29,234,000	-119,380	-0.41
財產收入	572,000								
租金收入	465,000								
利息收入	11,000								
其他財產收入	96,000								
政府撥入收入	84,000,000					29,114,620	29,234,000	-119,380	-0.41
公庫撥款收入	84,000,000					29,114,620	29,234,000	-119,380	-0.41
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
基金用途	97,062,000	11,573,382		11,573,382		18,937,219	36,537,000	-17,599,781	-48.17
國民教育計畫	97,062,000	11,573,382		11,573,382		18,937,219	36,537,000	-17,599,781	-48.17
其他	97,062,000	11,573,382		11,573,382		18,937,219	36,537,000	-17,599,781	-48.17
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	-11,573,382		-11,573,382		10,177,401	-7,303,000	17,480,401	-239.36
期初基金餘額	13,865,664					23,239,705	13,865,664	9,374,041	67.61
解繳公庫									
期末基金餘額	1,385,664					33,417,106	6,562,664	26,854,442	409.20

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115年2月28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	224,581,687	100.00	負債	2	6,414,221	2.86
流動資產	11	39,831,327	17.74	流動負債	21	6,109,461	2.72
現金	1101	39,787,362	17.72	應付款項	2102	6,109,461	2.72
銀行存款	110102	39,757,362	17.70	應付代收款	210203	6,109,461	2.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	33,387,106	14.87	其他負債	28	304,760	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,370,256	2.84	什項負債	2801	304,760	0.14
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	304,760	0.14
預付款項	1108	43,965	0.02	淨資產	3	218,167,466	97.14
預付費用	110804	43,965	0.02	淨資產	31	218,167,466	97.14
預付費用-非預算類	110804-2	43,965	0.02	淨資產	3101	218,167,466	97.14
固定資產	14	184,750,360	82.26	累積餘額	310101	205,882,678	91.67
土地	1401	48,521,290	21.61	本期賸餘	310102	12,284,788	5.47
土地	140101	48,521,290	21.61	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,738,448	2.56	合計：		224,581,687	
土地改良物	140201	20,991,020	9.35				

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115年2月28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	-15,252,572	-6.79				
房屋建築及設備	1404	122,323,937	54.47				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	93.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-87,783,502	-39.09				
機械及設備	1405	1,865,911	0.83				
機械及設備	140501	11,651,294	5.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,785,383	-4.36				
交通及運輸設備	1406	1,535,705	0.68				
交通及運輸設備	140601	2,913,189	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,377,484	-0.61				
雜項設備	1407	4,765,069	2.12				
雜項設備	140701	17,113,519	7.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,348,450	-5.50				
合計：		224,581,687					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,105,843	32,234,963
政府撥入收入		29,114,620
公庫撥款收入		29,114,620
其他收入	3,105,843	3,120,343
雜項收入	3,105,843	3,120,343
支出	12,074,201	19,950,175
人事支出	11,280,352	18,619,810
人事支出	11,280,352	18,619,810
業務支出	293,030	317,409
業務支出	293,030	317,409
財產損失	130	17,549
財產交易損失	130	17,549
折舊、折耗及攤銷	500,689	995,407
固定資產折舊	500,689	995,407
本期賸餘（短絀）	-8,968,358	12,284,788
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		218,167,466

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 115 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				11,573,382	0	11,573,382	0.00
		累計數				18,937,219	36,537,000	-17,599,781	-48.17

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 115 年 2 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		
<b>資產</b>	309,932,890	127,289,917	14,500	1,742,482	-1,230,345	182,145,336
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	15,115,100			68,737	5,807,183
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	14,500		261,620	119,498,264
機械及設備	11,845,909	9,826,393		194,615	-116,672	1,941,573
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139			14,674	1,550,376
雜項設備	18,674,386	13,746,246		1,547,867	-1,458,704	4,838,977
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 115 年 2 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：





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115年2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	94,406,000	18,619,810	-75,786,190	-80.28
11 正式員額薪資		6,796,982	6,796,982	
113 職員薪金		6,723,962	6,723,962	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		297,674	297,674	
122 約僱職員薪金		80,678	80,678	
124 兼職人員酬金		216,996	216,996	
15 獎金		4,948,568	4,948,568	
151 考績獎金		54,765	54,765	
152 年終獎金		4,893,803	4,893,803	
16 退休及卹償金		5,583,989	5,583,989	
161 職員退休及離職金		5,570,492	5,570,492	
162 工員退休及離職金		13,497	13,497	
18 福利費		992,597	992,597	
181 分擔員工保險費		706,509	706,509	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		281,588	281,588	
2 服務費用	2,021,000	284,753	-1,736,247	-85.91
21 水電費		58,136	58,136	
212 工作場所電費		46,356	46,356	
214 工作場所水費		11,780	11,780	
22 郵電費		3,136	3,136	
222 電話費		3,136	3,136	
25 修理保養及保固費		115,320	115,320	
252 一般房屋修護費		73,020	73,020	
255 機械及設備修護費		7,200	7,200	

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115年2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	%
257 雜項設備修護費		35,100	35,100	
27 一般服務費		108,161	108,161	
27D 計時與計件人員酬金		84,901	84,901	
27F 體育活動費		23,260	23,260	
3 材料及用品費	199,000		-199,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	338,000	28,656	-309,344	-91.52
44 交通及運輸設備租金		28,656	28,656	
442 車租		28,656	28,656	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	4,000	-19,000	-82.61
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	
9 其他	58,000		-58,000	-100.00
合計	97,062,000	18,937,219	-78,124,781	-80.49

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	29,114,620	14,500	29,129,120	收入
政府撥入收入	29,114,620		29,114,620	政府撥入收入
其他收入		14,500	14,500	其他收入
基金用途	18,937,219	512,137	19,449,356	支出
用人費用	18,619,810		18,619,810	人事支出
服務費用	284,753	32,656	317,409	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	28,656	-28,656		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		17,419	17,419	財產損失
		494,718	494,718	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,177,401	-497,637	9,679,764	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,239,705	182,642,973	205,882,678	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	33,417,106	182,145,336	215,562,442	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
33,387,106	33,387,106	0	無