

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 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	84,582,000	14,389,000		14,389,000		43,503,620	29,234,000	14,269,620	48.81
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	14,389,000		14,389,000		43,503,620	29,234,000	14,269,620	48.81
公庫撥款收入	84,000,000	14,389,000		14,389,000		43,503,620	29,234,000	14,269,620	48.81
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
基金用途	97,062,000	7,066,348		7,066,348		26,003,567	36,537,000	-10,533,433	-28.83
國民教育計畫	97,062,000	7,066,348		7,066,348		26,003,567	36,537,000	-10,533,433	-28.83
其他	97,062,000	7,066,348		7,066,348		26,003,567	36,537,000	-10,533,433	-28.83
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	7,322,652		7,322,652		17,500,053	-7,303,000	24,803,053	-339.63
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					40,739,758	6,562,664	34,177,094	520.78

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	233,438,509	100.00	負債	2	8,395,029	3.60
流動資產	11	49,134,787	21.05	流動負債	21	7,704,679	3.30
現金	1101	49,038,630	21.01	應付款項	2102	7,704,679	3.30
銀行存款	110102	49,008,630	20.99	應付代收款	210203	7,704,679	3.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	40,709,758	17.44	其他負債	28	690,350	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,298,872	3.56	什項負債	2801	690,350	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	690,350	0.30
預付款項	1108	96,157	0.04	淨資產	3	225,043,480	96.40
預付費用	110804	96,157	0.04	淨資產	31	225,043,480	96.40
預付費用-非預算類	110804-2	96,157	0.04	淨資產	3101	225,043,480	96.40
固定資產	14	184,303,722	78.95	累積餘額	310101	205,882,678	88.20
土地	1401	48,521,290	20.79	本期賸餘	310102	19,160,802	8.21
土地	140101	48,521,290	20.79	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,669,711	2.43	合計：		233,438,509	
土地改良物	140201	20,991,020	8.99				

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	-15,321,309	-6.56				
房屋建築及設備	1404	122,056,093	52.29				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	90.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,051,346	-37.72				
機械及設備	1405	1,844,538	0.79				
機械及設備	140501	11,706,294	5.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,861,756	-4.22				
交通及運輸設備	1406	1,521,031	0.65				
交通及運輸設備	140601	2,913,189	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,392,158	-0.60				
雜項設備	1407	4,691,059	2.01				
雜項設備	140701	17,082,019	7.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,390,960	-5.31				
合計：		233,438,509					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,444,000	46,678,963
政府撥入收入	14,389,000	43,503,620
公庫撥款收入	14,389,000	43,503,620
其他收入	55,000	3,175,343
雜項收入	55,000	3,175,343
支出	7,567,986	27,518,161
人事支出	6,897,970	25,517,780
人事支出	6,897,970	25,517,780
業務支出	166,698	484,107
業務支出	166,698	484,107
財產損失	315	17,864
財產交易損失	315	17,864
折舊、折耗及攤銷	501,323	1,496,730
固定資產折舊	501,323	1,496,730
其他支出	1,680	1,680
其他支出	1,680	1,680
本期賸餘（短絀）	6,876,014	19,160,802
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		225,043,480

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 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	
國民教育計畫		本月數				7,066,348	0	7,066,348	0.00
		累計數				26,003,567	36,537,000	-10,533,433	-28.83

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 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		
<b>資產</b>	309,932,890	127,289,917	3,175,343	1,786,982	-272,388	184,303,722
非理財目的之長期投資						
土地	48,508,963		12,327			48,521,290
土地改良物	20,991,020	15,115,100			206,209	5,669,711
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	3,108,016		797,307	122,056,093
機械及設備	11,845,909	9,826,393	55,000	226,115	4,178	1,844,223
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139			44,019	1,521,031
雜項設備	18,674,386	13,746,246		1,560,867	-1,324,101	4,691,374
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 115 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：





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	94,406,000	25,517,780	-68,888,220	-72.97
11 正式員額薪資		10,236,534	10,236,534	
113 職員薪金		10,127,004	10,127,004	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		436,338	436,338	
122 約僱職員薪金		121,017	121,017	
124 兼職人員酬金		315,321	315,321	
15 獎金		5,155,053	5,155,053	
151 考績獎金		261,250	261,250	
152 年終獎金		4,893,803	4,893,803	
16 退休及卹償金		8,059,192	8,059,192	
161 職員退休及離職金		8,036,344	8,036,344	
162 工員退休及離職金		22,848	22,848	
18 福利費		1,630,663	1,630,663	
181 分擔員工保險費		1,014,033	1,014,033	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		612,130	612,130	
2 服務費用	2,021,000	413,076	-1,607,924	-79.56
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		5,959	5,959	
222 電話費		5,959	5,959	
25 修理保養及保固費		166,517	166,517	
252 一般房屋修護費		81,977	81,977	
255 機械及設備修護費		24,580	24,580	

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	%
257 雜項設備修護費		59,960	59,960	
26 保險費		6,691	6,691	
264 交通及運輸設備保險費		6,691	6,691	
27 一般服務費		145,887	145,887	
27D 計時與計件人員酬金		122,627	122,627	
27F 體育活動費		23,260	23,260	
28 專業服務費		29,886	29,886	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,886	20,886	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
3 材料及用品費	199,000	6,749	-192,251	-96.61
31 使用材料費		5,000	5,000	
312 燃料		5,000	5,000	
32 用品消耗		1,749	1,749	
321 辦公(事務)用品		1,749	1,749	
4 租金、償債、利息及相關手續費	338,000	47,752	-290,248	-85.87
44 交通及運輸設備租金		47,752	47,752	
442 車租		47,752	47,752	
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	5,300	-17,700	-76.96
71 會費		1,300	1,300	
713 職業團體會費		1,300	1,300	
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	1,680	-56,320	-97.10

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	%
91 其他支出		1,680	1,680	
91Y 其他		1,680	1,680	
合 計	97,062,000	26,003,567	-71,058,433	-73.21

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 115 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	43,503,620	3,175,343	46,678,963	收入
政府撥入收入	43,503,620		43,503,620	政府撥入收入
其他收入		3,175,343	3,175,343	其他收入
基金用途	26,003,567	1,514,594	27,518,161	支出
用人費用	25,517,780		25,517,780	人事支出
服務費用	413,076	71,031	484,107	業務支出
材料及用品費	6,749	-6,749		
租金、償債、利息及相關手續費	47,752	-47,752		
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	5,300	-5,300		
		17,864	17,864	財產損失
		1,496,730	1,496,730	折舊、折耗及攤銷
其他	1,680		1,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,500,053	1,660,749	19,160,802	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	40,739,758	184,303,722	225,043,480	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
40,709,758	40,709,758	0	無