

# 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 4 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	203,356	14,829,000	-14,625,644	-98.63	43,706,976	44,063,000	-356,024	-0.81
財產收入	572,000	119,856		119,856		119,856		119,856	
租金收入	465,000	119,856		119,856		119,856		119,856	
利息收入	11,000								
其他財產收入	96,000								
政府撥入收入	84,000,000	83,500	14,829,000	-14,745,500	-99.44	43,587,120	44,063,000	-475,880	-1.08
公庫撥款收入	84,000,000	83,500	14,829,000	-14,745,500	-99.44	43,587,120	44,063,000	-475,880	-1.08
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
基金用途	97,062,000	10,641,050	20,241,000	-9,599,950	-47.43	36,644,617	56,778,000	-20,133,383	-35.46
國民教育計畫	97,062,000	10,641,050	20,241,000	-9,599,950	-47.43	36,644,617	56,778,000	-20,133,383	-35.46
其他	97,062,000	10,641,050	20,241,000	-9,599,950	-47.43	36,644,617	56,778,000	-20,133,383	-35.46
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	-10,437,694	-5,412,000	-5,025,694	92.86	7,062,359	-12,715,000	19,777,359	-155.54
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					30,302,064	1,150,664	29,151,400	2,533.44

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4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	226,893,335	100.00	負債	2	12,786,763	5.64
流動資產	11	43,088,827	18.99	流動負債	21	11,786,413	5.19
現金	1101	43,036,635	18.97	應付款項	2102	11,786,413	5.19
銀行存款	110102	43,006,635	18.95	應付代收款	210203	11,786,413	5.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,272,064	13.34	其他負債	28	1,000,350	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,734,571	5.61	什項負債	2801	1,000,350	0.44
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,000,350	0.44
預付款項	1108	52,192	0.02	淨資產	3	214,106,572	94.36
預付費用	110804	52,192	0.02	淨資產	31	214,106,572	94.36
預付費用-非預算類	110804-2	52,192	0.02	淨資產	3101	214,106,572	94.36
固定資產	14	183,804,508	81.01	累積餘額	310101	205,882,678	90.74
土地	1401	48,521,290	21.39	本期賸餘	310102	8,223,894	3.62
土地	140101	48,521,290	21.39	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,600,976	2.47	合計：		226,893,335	
土地改良物	140201	20,991,020	9.25				

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4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	-15,390,044	-6.78				
房屋建築及設備	1404	121,788,250	53.68				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	92.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,319,189	-38.93				
機械及設備	1405	1,770,976	0.78				
機械及設備	140501	11,674,794	5.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,903,818	-4.36				
交通及運輸設備	1406	1,506,360	0.66				
交通及運輸設備	140601	2,913,189	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,406,829	-0.62				
雜項設備	1407	4,616,656	2.03				
雜項設備	140701	16,988,519	7.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,371,863	-5.45				
合計：		226,893,335					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	203,356	46,882,319
財產收益	119,856	119,856
財產孳息收入	119,856	119,856
政府撥入收入	83,500	43,587,120
公庫撥款收入	83,500	43,587,120
其他收入		3,175,343
雜項收入		3,175,343
支出	11,140,264	38,658,425
人事支出	10,353,063	35,870,843
人事支出	10,353,063	35,870,843
業務支出	287,987	772,094
業務支出	287,987	772,094
財產損失	940	18,804
財產交易損失	940	18,804
折舊、折耗及攤銷	498,274	1,995,004
固定資產折舊	498,274	1,995,004
其他支出		1,680
其他支出		1,680
本期賸餘（短絀）	-10,936,908	8,223,894
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		214,106,572

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  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 4 月份

02056-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				10,641,050	20,241,000	-9,599,950	-47.43
		累計數				36,644,617	56,778,000	-20,133,383	-35.46

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 4 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	1,911,982	101,826	183,804,508
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			274,944	5,600,976
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	3,108,016		1,065,150	121,788,250
機械及設備	11,845,909	9,826,393	55,000	226,115	77,425	1,770,976
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139			58,690	1,506,360
雜項設備	18,674,386	13,746,246		1,685,867	-1,374,383	4,616,656
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 4 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4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	35,870,843	-58,535,157	-62.00
11 正式員額薪資		16,914,692	16,914,692	
113 職員薪金		16,732,142	16,732,142	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		656,291	656,291	
122 約僱職員薪金		201,695	201,695	
124 兼職人員酬金		454,596	454,596	
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		10,900,234	10,900,234	
161 職員退休及離職金		10,865,020	10,865,020	
162 工員退休及離職金		35,214	35,214	
18 福利費		2,244,573	2,244,573	
181 分擔員工保險費		1,622,313	1,622,313	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		617,760	617,760	
2 服務費用	2,021,000	622,256	-1,398,744	-69.21
21 水電費		105,548	105,548	
212 工作場所電費		85,185	85,185	
214 工作場所水費		20,363	20,363	
22 郵電費		11,609	11,609	
222 電話費		11,609	11,609	
25 修理保養及保固費		232,183	232,183	
252 一般房屋修護費		138,643	138,643	
255 機械及設備修護費		31,780	31,780	

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4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		61,760	61,760	
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		221,339	221,339	
27D 計時與計件人員酬金		198,079	198,079	
27F 體育活動費		23,260	23,260	
28 專業服務費		44,886	44,886	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		29,886	29,886	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
3 材料及用品費	199,000	39,410	-159,590	-80.20
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		29,410	29,410	
321 辦公(事務)用品		11,575	11,575	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,835	17,835	
4 租金、償債、利息及相關手續費	338,000	93,248	-244,752	-72.41
44 交通及運輸設備租金		93,248	93,248	
442 車租		93,248	93,248	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,880	-5,120	-30.12
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		650	650	
661 行政規費與強制費		650	650	
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	

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4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	%
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
91 其他支出		1,680	1,680	
91Y 其他		1,680	1,680	
合計	97,062,000	36,644,617	-60,417,383	-62.25

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 4 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	43,706,976	3,175,343	46,882,319	收入
財產收入	119,856		119,856	財產收益
政府撥入收入	43,587,120		43,587,120	政府撥入收入
其他收入		3,175,343	3,175,343	其他收入
基金用途	36,644,617	2,013,808	38,658,425	支出
用人費用	35,870,843		35,870,843	人事支出
服務費用	622,256	149,838	772,094	業務支出
材料及用品費	39,410	-39,410		
租金、償債、利息及相關手續費	93,248	-93,248		
稅捐及規費(強制費)	11,880	-11,880		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,300	-5,300		
		18,804	18,804	財產損失
		1,995,004	1,995,004	折舊、折耗及攤銷
其他	1,680		1,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,062,359	1,161,535	8,223,894	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	30,302,064	183,804,508	214,106,572	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
30,272,064	30,272,064	0	無