

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 5 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	147,254		147,254		43,854,230	44,063,000	-208,770	-0.47
財產收入	572,000	147,254		147,254		267,110		267,110	
租金收入	465,000	147,254		147,254		267,110		267,110	
利息收入	11,000								
其他財產收入	96,000								
政府撥入收入	84,000,000					43,587,120	44,063,000	-475,880	-1.08
公庫撥款收入	84,000,000					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	3,163,887		3,163,887		39,808,504	56,778,000	-16,969,496	-29.89
國民教育計畫	97,062,000	3,163,887		3,163,887		39,808,504	56,778,000	-16,969,496	-29.89
其他	97,062,000	3,163,887		3,163,887		39,808,504	56,778,000	-16,969,496	-29.89
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	-3,016,633		-3,016,633		4,045,726	-12,715,000	16,760,726	-131.82
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					27,285,431	1,150,664	26,134,767	2,271.28

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5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	222,434,799	100.00	負債	2	11,221,507	5.04
流動資產	11	38,506,938	17.31	流動負債	21	10,151,157	4.56
現金	1101	38,506,938	17.31	應付款項	2102	10,151,157	4.56
銀行存款	110102	38,476,938	17.30	應付代收款	210203	10,151,157	4.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,255,431	12.25	其他負債	28	1,070,350	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,221,507	5.04	什項負債	2801	1,070,350	0.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,070,350	0.48
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	211,213,292	94.96
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	211,213,292	94.96
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	211,213,292	94.96
固定資產	14	183,927,861	82.69	累積餘額	310101	205,882,678	92.56
土地	1401	48,521,290	21.81	本期賸餘	310102	4,706,722	2.12
土地	140101	48,521,290	21.81	淨資產調整數	310104	623,892	0.28
土地改良物	1402	5,532,239	2.49	合計：		222,434,799	
土地改良物	140201	20,991,020	9.44				

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5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	-15,458,781	-6.95				
房屋建築及設備	1404	121,520,406	54.63				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	94.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,587,033	-39.83				
機械及設備	1405	2,320,387	1.04				
機械及設備	140501	12,299,794	5.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,979,407	-4.49				
交通及運輸設備	1406	1,491,686	0.67				
交通及運輸設備	140601	2,913,189	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,421,503	-0.64				
雜項設備	1407	4,541,853	2.04				
雜項設備	140701	16,877,719	7.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,335,866	-5.55				
合計：		222,434,799					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	147,254	47,029,573
財產收益	147,254	267,110
財產孳息收入	147,254	267,110
政府撥入收入		43,587,120
公庫撥款收入		43,587,120
其他收入		3,175,343
雜項收入		3,175,343
支出	3,664,426	42,322,851
人事支出	3,036,542	38,907,385
人事支出	3,036,542	38,907,385
業務支出	127,345	899,439
業務支出	127,345	899,439
財產損失		18,804
財產交易損失		18,804
折舊、折耗及攤銷	500,539	2,495,543
固定資產折舊	500,539	2,495,543
其他支出		1,680
其他支出		1,680
本期賸餘（短絀）	-3,517,172	4,706,722
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數	623,892	623,892
期末淨資產		211,213,292

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 5 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				3,163,887	0	3,163,887	0.00
		累計數				39,808,504	56,778,000	-16,969,496	-29.89

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 5 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	3,800,343	2,022,782	492,673	183,927,861
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			343,681	5,532,239
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	3,108,016		1,332,994	121,520,406
機械及設備	11,845,909	9,826,393	680,000	226,115	153,014	2,320,387
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139			73,364	1,491,686
雜項設備	18,674,386	13,746,246		1,796,667	-1,410,380	4,541,853
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 5 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5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	38,907,385	-55,498,615	-58.79
11 正式員額薪資		17,028,484	17,028,484	
113 職員薪金		16,845,934	16,845,934	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		787,987	787,987	
122 約僱職員薪金		210,041	210,041	
124 兼職人員酬金		577,946	577,946	
15 獎金		5,773,118	5,773,118	
151 考績獎金		846,815	846,815	
152 年終獎金		4,893,803	4,893,803	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		13,014,291	13,014,291	
161 職員退休及離職金		12,971,691	12,971,691	
162 工員退休及離職金		42,600	42,600	
18 福利費		2,303,505	2,303,505	
181 分擔員工保險費		1,642,079	1,642,079	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		656,926	656,926	
2 服務費用	2,021,000	720,755	-1,300,245	-64.34
21 水電費		109,078	109,078	
212 工作場所電費		85,185	85,185	
214 工作場所水費		23,893	23,893	
22 郵電費		15,918	15,918	
222 電話費		15,918	15,918	
23 旅運費		1,059	1,059	
231 國內旅費		1,059	1,059	

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5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		307,784	307,784	
252 一般房屋修護費		185,527	185,527	
255 機械及設備修護費		31,780	31,780	
256 交通及運輸設備修護費		13,117	13,117	
257 雜項設備修護費		77,360	77,360	
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		58,886	58,886	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000	
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		18,000	18,000	
3 材料及用品費	199,000	45,860	-153,140	-76.95
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		35,860	35,860	
321 辦公(事務)用品		18,025	18,025	
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	115,644	-222,356	-65.79
44 交通及運輸設備租金		115,644	115,644	
442 車租		115,644	115,644	
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	

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5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	%
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	
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	39,808,504	-57,253,496	-58.99

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 5 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	43,854,230	3,175,343	47,029,573	收入
財產收入	267,110		267,110	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	39,808,504	2,514,347	42,322,851	支出
用人費用	38,907,385		38,907,385	人事支出
服務費用	720,755	178,684	899,439	業務支出
材料及用品費	45,860	-45,860		
租金、償債、利息及相關手續費	115,644	-115,644		
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
		2,495,543	2,495,543	折舊、折耗及攤銷
其他	1,680		1,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,045,726	660,996	4,706,722	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
		623,892	623,892	淨資產調整數
期末基金餘額	27,285,431	183,927,861	211,213,292	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
27,255,431	27,255,431	0	無