

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 7 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	600,660	25,955,000	-25,354,340	-97.69	69,822,590	70,253,000	-430,410	-0.61
財產收入	572,000	19,210	53,000	-33,790	-63.75	286,320	288,000	-1,680	-0.58
租金收入	465,000					267,110	235,000	32,110	13.66
利息收入	11,000	6,679	5,000	1,679	33.58	6,679	5,000	1,679	33.58
其他財產收入	96,000	12,531	48,000	-35,469	-73.89	12,531	48,000	-35,469	-73.89
政府撥入收入	84,000,000	581,000	25,897,000	-25,316,000	-97.76	69,535,820	69,960,000	-424,180	-0.61
公庫撥款收入	84,000,000	581,000	25,897,000	-25,316,000	-97.76	69,535,820	69,960,000	-424,180	-0.61
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他收入		450		450		450		450	
雜項收入		450		450		450		450	
基金用途	97,062,000	10,557,817	26,662,000	-16,104,183	-60.40	56,940,890	83,440,000	-26,499,110	-31.76
國民教育計畫	97,062,000	10,557,817	26,662,000	-16,104,183	-60.40	56,940,890	83,440,000	-26,499,110	-31.76
其他	97,062,000	10,557,817	26,662,000	-16,104,183	-60.40	56,940,890	83,440,000	-26,499,110	-31.76
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	-9,957,157	-707,000	-9,250,157	1,308.37	12,881,700	-13,187,000	26,068,700	-197.68
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					36,121,405	678,664	35,442,741	5,222.43

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7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	231,017,173	100.00	負 債	2	11,566,773	5.01
流動資產	11	47,688,178	20.64	流動負債	21	10,461,623	4.53
現金	1101	47,576,960	20.59	應付款項	2102	10,461,623	4.53
銀行存款	110102	47,546,960	20.58	應付代收款	210203	10,461,623	4.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	36,091,405	15.62	其他負債	28	1,105,150	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,455,555	4.96	什項負債	2801	1,105,150	0.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,105,150	0.48
預付款項	1108	111,218	0.05	淨資產	3	219,450,400	94.99
預付費用	110804	111,218	0.05	淨資產	31	219,450,400	94.99
預付費用-非預算類	110804-2	111,218	0.05	淨資產	3101	219,450,400	94.99
固定資產	14	183,328,995	79.36	累積餘額	310101	205,882,678	89.12
土地	1401	48,521,290	21.00	本期賸餘	310102	12,544,912	5.43
土地	140101	48,521,290	21.00	淨資產調整數	310104	1,022,810	0.44
土地改良物	1402	5,712,647	2.47	合計：		231,017,173	
土地改良物	140201	21,308,900	9.22				

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7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	-15,596,253	-6.75				
房屋建築及設備	1404	120,984,719	52.37				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	90.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,122,720	-38.58				
機械及設備	1405	2,170,141	0.94				
機械及設備	140501	12,055,412	5.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,885,271	-4.28				
交通及運輸設備	1406	1,462,341	0.63				
交通及運輸設備	140601	2,913,189	1.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,450,848	-0.63				
雜項設備	1407	4,477,857	1.94				
雜項設備	140701	16,905,414	7.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,427,557	-5.38				
合計：		231,017,173					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	600,660	72,997,933
財產收益	19,210	286,320
財產孳息收入	6,679	273,789
其他財產收入	12,531	12,531
政府撥入收入	581,000	69,535,820
公庫撥款收入	581,000	69,535,820
其他收入	450	3,175,793
雜項收入	450	3,175,793
支出	11,056,396	60,453,021
人事支出	10,344,348	55,617,759
人事支出	10,344,348	55,617,759
業務支出	213,469	1,320,083
業務支出	213,469	1,320,083
財產損失		18,804
財產交易損失		18,804
折舊、折耗及攤銷	498,579	3,493,327
固定資產折舊	498,579	3,493,327
其他支出		3,048
其他支出		3,048
本期賸餘（短絀）	-10,455,736	12,544,912
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數	389,700	1,022,810
期末淨資產		219,450,400

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 7 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				10,557,817	26,662,000	-16,104,183	-60.40
		累計數				56,940,890	83,440,000	-26,499,110	-31.76

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 7 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		
資產	309,932,890	127,289,917	4,446,645	2,567,891	1,192,732	183,328,995
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	317,880		481,153	5,712,647
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	3,108,016		1,868,681	120,984,719
機械及設備	11,845,909	9,826,393	680,000	470,497	58,878	2,170,141
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139			102,709	1,462,341
雜項設備	18,674,386	13,746,246	328,422	2,097,394	-1,318,689	4,477,857
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 7 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：

02056-8

[illegible]

02056-9

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115年7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	55,617,759	-38,788,241	-41.09
11 正式員額薪資		26,424,586	26,424,586	
113 職員薪金		26,132,506	26,132,506	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,169,451	1,169,451	
122 約僱職員薪金		333,840	333,840	
124 兼職人員酬金		835,611	835,611	
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		19,045,665	19,045,665	
161 職員退休及離職金		18,981,089	18,981,089	
162 工員退休及離職金		64,576	64,576	
18 福利費		3,204,939	3,204,939	
181 分擔員工保險費		2,507,013	2,507,013	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		688,926	688,926	
2 服務費用	2,021,000	1,028,037	-992,963	-49.13
21 水電費		171,109	171,109	
212 工作場所電費		137,842	137,842	
214 工作場所水費		33,267	33,267	
22 郵電費		28,765	28,765	
221 郵費		5,996	5,996	
222 電話費		22,769	22,769	
23 旅運費		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7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	%
231 國內旅費		1,059	1,059	
25 修理保養及保固費		401,822	401,822	
252 一般房屋修護費		241,335	241,335	
255 機械及設備修護費		38,980	38,980	
256 交通及運輸設備修護費		13,117	13,117	
257 雜項設備修護費		108,390	108,390	
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		341,819	341,819	
27D 計時與計件人員酬金		318,559	318,559	
27F 體育活動費		23,260	23,260	
28 專業服務費		76,772	76,772	
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		32,772	32,772	
28A 電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		27,000	27,000	
3 材料及用品費	199,000	46,830	-152,170	-76.47
31 使用材料費		10,500	10,500	
312 燃料		10,500	10,500	
32 用品消耗		36,330	36,330	
321 辦公（事務）用品		18,495	18,495	
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	223,636	-114,364	-33.84
44 交通及運輸設備租金		223,636	223,636	
442 車租		223,636	223,636	
6 稅捐及規費（強制費）	17,000	12,280	-4,720	-27.76

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7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	%
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		1,050	1,050	
661 行政規費與強制費		1,050	1,050	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	9,300	-13,700	-59.57
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	58,000	3,048	-54,952	-94.74
91 其他支出		3,048	3,048	
91Y 其他		3,048	3,048	
合計	97,062,000	56,940,890	-40,121,110	-41.34

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 7 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	69,822,590	3,175,343	72,997,933	收入
財產收入	286,320		286,320	財產收益
政府撥入收入	69,535,820		69,535,820	政府撥入收入
其他收入	450	3,175,343	3,175,793	其他收入
基金用途	56,940,890	3,512,131	60,453,021	支出
用人費用	55,617,759		55,617,759	人事支出
服務費用	1,028,037	292,046	1,320,083	業務支出
材料及用品費	46,830	-46,830		
租金、償債、利息及相關手續費	223,636	-223,636		
稅捐及規費(強制費)	12,280	-12,280		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,300	-9,300		
		18,804	18,804	財產損失
		3,493,327	3,493,327	折舊、折耗及攤銷
其他	3,048		3,048	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,881,700	-336,788	12,544,912	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
		1,022,810	1,022,810	淨資產調整數
期末基金餘額	36,121,405	183,328,995	219,450,400	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
36,091,405	36,091,405	0	無