

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 8 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					69,822,590	70,253,000	-430,410	-0.61
財產收入	572,000					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
其他財產收入	96,000					12,531	48,000	-35,469	-73.89
政府撥入收入	84,000,000					69,535,820	69,960,000	-424,180	-0.61
公庫撥款收入	84,000,000					69,535,820	69,960,000	-424,180	-0.61
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入						450		450	
雜項收入						450		450	
基金用途	97,062,000	3,827,390		3,827,390		60,768,280	83,440,000	-22,671,720	-27.17
國民教育計畫	97,062,000	3,827,390		3,827,390		60,768,280	83,440,000	-22,671,720	-27.17
其他	97,062,000	3,827,390		3,827,390		60,768,280	83,440,000	-22,671,720	-27.17
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	-3,827,390		-3,827,390		9,054,310	-13,187,000	22,241,310	-168.66
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					32,294,015	678,664	31,615,351	4,658.47

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8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	227,835,510	100.00	負 債	2	11,541,076	5.07
流動資產	11	43,835,091	19.24	流動負債	21	9,909,306	4.35
現金	1101	43,611,110	19.14	應付款項	2102	9,909,306	4.35
銀行存款	110102	43,581,110	19.13	應付代收款	210203	9,909,306	4.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,264,015	14.16	其他負債	28	1,631,770	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,317,095	4.97	什項負債	2801	1,631,770	0.72
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,631,770	0.72
預付款項	1108	223,981	0.10	淨資產	3	216,294,434	94.93
預付費用	110804	223,981	0.10	淨資產	31	216,294,434	94.93
預付費用-非預算類	110804-2	223,981	0.10	淨資產	3101	216,294,434	94.93
固定資產	14	184,000,419	80.76	累積餘額	310101	205,882,678	90.36
土地	1401	48,521,290	21.30	本期賸餘	310102	8,227,961	3.61
土地	140101	48,521,290	21.30	淨資產調整數	310104	2,183,795	0.96
土地改良物	1402	5,635,170	2.47	合計：		227,835,510	
土地改良物	140201	21,308,900	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8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	-15,673,730	-6.88				
房屋建築及設備	1404	120,716,876	52.98				
房屋建築及設備	140401	210,107,439	92.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,390,563	-39.23				
機械及設備	1405	2,124,902	0.93				
機械及設備	140501	12,069,911	5.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,945,009	-4.36				
交通及運輸設備	1406	1,447,670	0.64				
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	-1,465,519	-0.64				
雜項設備	1407	5,554,511	2.44				
雜項設備	140701	17,704,078	7.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,149,567	-5.33				
合計：		227,835,510					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		72,997,933
財產收益		286,320
財產孳息收入		273,789
其他財產收入		12,531
政府撥入收入		69,535,820
公庫撥款收入		69,535,820
其他收入		3,175,793
雜項收入		3,175,793
支出	4,316,951	64,769,972
人事支出	3,652,449	59,270,208
人事支出	3,652,449	59,270,208
業務支出	173,562	1,493,645
業務支出	173,562	1,493,645
財產損失		18,804
財產交易損失		18,804
折舊、折耗及攤銷	489,561	3,982,888
固定資產折舊	489,561	3,982,888
其他支出	1,379	4,427
其他支出	1,379	4,427
本期賸餘（短絀）	-4,316,951	8,227,961
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數	1,160,985	2,183,795
期末淨資產		216,294,434

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 8 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				3,827,390	0	3,827,390	0.00
		累計數				60,768,280	83,440,000	-22,671,720	-27.17

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 8 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	5,611,144	2,919,227	1,334,471	184,000,419
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		558,630	5,635,170
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	3,108,016		2,136,524	120,716,876
機械及設備	11,845,909	9,826,393	694,499	470,497	118,616	2,124,902
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139			117,380	1,447,670
雜項設備	18,674,386	13,746,246	1,478,422	2,448,730	-1,596,679	5,554,511
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 8 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8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	59,270,208	-35,135,792	-37.22
11 正式員額薪資		26,743,532	26,743,532	
113 職員薪金		26,451,452	26,451,452	
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	
13 加(夜)班費		722,720	722,720	
134 未休假加班費		722,720	722,720	
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		21,550,130	21,550,130	
161 職員退休及離職金		21,485,554	21,485,554	
162 工員退休及離職金		64,576	64,576	
18 福利費		3,311,257	3,311,257	
181 分擔員工保險費		2,545,916	2,545,916	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		756,341	756,341	
2 服務費用	2,021,000	1,185,225	-835,775	-41.35
21 水電費		233,951	233,951	
212 工作場所電費		197,801	197,801	
214 工作場所水費		36,150	36,150	
22 郵電費		34,906	34,906	
221 郵費		8,533	8,533	

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8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	%
222 電話費		26,373	26,373	
23 旅運費		20,139	20,139	
231 國內旅費		20,139	20,139	
24 印刷裝訂與廣告費		19,215	19,215	
241 印刷及裝訂費		19,215	19,215	
25 修理保養及保固費		444,932	444,932	
252 一般房屋修護費		256,065	256,065	
255 機械及設備修護費		59,560	59,560	
256 交通及運輸設備修護費		13,117	13,117	
257 雜項設備修護費		116,190	116,190	
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		346,619	346,619	
27D 計時與計件人員酬金		318,559	318,559	
27F 體育活動費		28,060	28,060	
28 專業服務費		78,772	78,772	
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		29,000	29,000	
3 材料及用品費	199,000	55,496	-143,504	-72.11
31 使用材料費		15,500	15,500	
312 燃料		15,500	15,500	
32 用品消耗		39,996	39,996	
321 辦公（事務）用品		18,990	18,990	
322 報章雜誌		1,800	1,800	

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8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	%
323	農業與園藝用品及環境美化費		17,835	17,835	
32Y	其他用品消耗		1,371	1,371	
4	租金、償債、利息及相關手續費	338,000	227,636	-110,364	-32.65
44	交通及運輸設備租金		227,636	227,636	
442	車租		227,636	227,636	
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	15,988	-1,012	-5.95
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	
66	規費		4,758	4,758	
661	行政規費與強制費		1,050	1,050	
663	汽車燃料使用費		3,708	3,708	
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	4,427	-53,573	-92.37
91	其他支出		4,427	4,427	
91Y	其他		4,427	4,427	
合	計	97,062,000	60,768,280	-36,293,720	-37.39

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 8 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	60,768,280	4,001,692	64,769,972	支出
用人費用	59,270,208		59,270,208	人事支出
服務費用	1,185,225	308,420	1,493,645	業務支出
材料及用品費	55,496	-55,496		
租金、償債、利息及相關手續費	227,636	-227,636		
稅捐及規費(強制費)	15,988	-15,988		
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
		3,982,888	3,982,888	折舊、折耗及攤銷
其他	4,427		4,427	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,054,310	-826,349	8,227,961	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
		2,183,795	2,183,795	淨資產調整數
期末基金餘額	32,294,015	184,000,419	216,294,434	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
32,264,015	32,264,015	0	無