嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	360,708	14,040,000	-13,679,292	-97.43	84,144,603	84,523,000	-378,397	-0.45
財產收入	572,000					458,625	518,000	-59,375	-11.46
租金收入	465,000					439,415	465,000	-25,585	-5.50
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	360,708	14,040,000	-13,679,292	-97.43	83,685,528	84,000,000	-314,472	-0.37
公庫撥款收入	84,000,000	360,708	14,040,000	-13,679,292	-97.43	83,685,528	84,000,000	-314,472	-0.37
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	6,834,304	13,615,000	-6,780,696	-49.80	78,990,072	97,062,000	-18,071,928	-18.62
國民教育計畫	97,062,000	6,834,304	13,615,000	-6,780,696	-49.80	78,990,072	97,062,000	-18,071,928	-18.62
其他	97,062,000	6,834,304	13,615,000	-6,780,696	-49.80	78,990,072	97,062,000	-18,071,928	-18.62
本期賸餘(短絀)	-12,480,000	-6,473,596	425,000	-6,898,596	-1,623.20	5,154,531	-12,539,000	17,693,531	-141.11
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					28,394,236	1,326,664	27,067,572	2,040.27

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10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	227,635,951	100.00	負　　債	2	9,287,491	4.08
流動資產	11	37,681,727	16.55	流動負債	21	7,959,735	3.50
現金	1101	37,459,303	16.46	應付款項	2102	7,959,735	3.50
銀行存款	110102	37,429,303	16.44	應付代收款	210203	7,959,735	3.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,364,236	12.46	其他負債	28	1,327,756	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,065,067	3.98	什項負債	2801	1,327,756	0.58
				存入保證金	280104	1,327,756	0.58
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	淨資產	3	218,348,460	95.92
預付款項	1108	222,424	0.10	淨資產	31	218,348,460	95.92
預付費用	110804	222,424	0.10	淨資產	3101	218,348,460	95.92
預付費用-非預算類	110804-2	222,424	0.10	累積餘額	310101	205,882,678	90.44
固定資產	14	189,954,224	83.45	本期賸餘	310102	3,312,356	1.46
土地	1401	48,521,290	21.32	淨資產調整數	310104	9,153,426	4.02
土地	140101	48,521,290	21.32	合計：		227,635,951	
土地改良物	1402	5,480,214	2.41				
土地改良物	140201	21,308,900	9.36				
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10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	-15,828,686	-6.95				
房屋建築及設備	1404	127,011,001	55.80				
房屋建築及設備	140401	216,951,245	95.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,940,244	-39.51				
機械及設備	1405	2,027,913	0.89				
機械及設備	140501	12,092,911	5.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,064,998	-4.42				
交通及運輸設備	1406	1,450,311	0.64				
交通及運輸設備	140601	2,946,079	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,495,768	-0.66				
雜項設備	1407	5,463,495	2.40				
雜項設備	140701	17,762,133	7.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,298,638	-5.40				
合計：		227,635,951					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	360,708	87,319,946
財產收益		458,625
財產孳息收入		446,094
其他財產收入		12,531
政府撥入收入	360,708	83,685,528
公庫撥款收入	360,708	83,685,528
其他收入		3,175,793
雜項收入		3,175,793
支出	7,349,891	84,007,590
人事支出	6,495,010	77,030,184
人事支出	6,495,010	77,030,184
業務支出	337,218	1,953,385
業務支出	337,218	1,953,385
財產損失		18,804
財產交易損失		18,804
折舊、折耗及攤銷	515,587	4,998,714
固定資產折舊	515,587	4,998,714
其他支出	2,076	6,503
其他支出	2,076	6,503
本期賸餘（短絀）	-6,989,183	3,312,356
期初淨資產		205,882,678
解繳公庫		
淨資產調整數	6,908,841	9,153,426
期末淨資產		218,348,460

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 10 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				6,834,304	13,615,000	-6,780,696	-49.80
		累計數				78,990,072	97,062,000	-18,071,928	-18.62

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 10 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	12,580,895	2,931,227	2,338,417	189,954,224
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		713,586	5,480,214
房屋及建築	206,999,423	87,254,039	9,951,822		2,686,205	127,011,001
機械及設備	11,845,909	9,826,393	717,499	470,497	238,605	2,027,913
交通及運輸設備	2,913,189	1,348,139	32,890		147,629	1,450,311
雜項設備	18,674,386	13,746,246	1,548,477	2,460,730	-1,447,608	5,463,495
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 10 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

02056-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計														

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10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	77,030,184	-17,375,816	-18.41
11 正式員額薪資		33,413,648	33,413,648	
113 職員薪金		33,048,548	33,048,548	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,317,521	1,317,521	
122 約僱職員薪金		417,300	417,300	
124 兼職人員酬金		900,221	900,221	
13 加（夜）班費		722,720	722,720	
134 未休假加班費		722,720	722,720	
15 獎金		10,365,779	10,365,779	
151 考績獎金		5,397,530	5,397,530	
152 年終獎金		4,893,803	4,893,803	
15Y 其他獎金		74,446	74,446	
16 退休及卹償金		27,072,199	27,072,199	
161 職員退休及離職金		26,999,743	26,999,743	
162 工員退休及離職金		72,456	72,456	
18 福利費		4,138,317	4,138,317	
181 分擔員工保險費		3,228,352	3,228,352	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		900,965	900,965	
2 服務費用	2,021,000	1,596,055	-424,945	-21.03
21 水電費		291,062	291,062	
212 工作場所電費		249,206	249,206	
214 工作場所水費		41,856	41,856	
22 郵電費		46,370	46,370	
221 郵費		13,593	13,593	

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10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		32,777	32,777	
23 旅運費		48,139	48,139	
231 國內旅費		48,139	48,139	
24 印刷裝訂與廣告費		26,515	26,515	
241 印刷及裝訂費		26,515	26,515	
25 修理保養及保固費		606,582	606,582	
252 一般房屋修護費		305,115	305,115	
255 機械及設備修護費		66,760	66,760	
256 交通及運輸設備修護費		13,117	13,117	
257 雜項設備修護費		221,590	221,590	
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		444,263	444,263	
27D 計時與計件人員酬金		393,003	393,003	
27F 體育活動費		51,260	51,260	
28 專業服務費		90,658	90,658	
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		35,658	35,658	
28A 電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		38,000	38,000	
29 公共關係費		35,775	35,775	
291 公共關係費		35,775	35,775	
3 材料及用品費	199,000	58,386	-140,614	-70.66
31 使用材料費		15,500	15,500	
312 燃料		15,500	15,500	
32 用品消耗		42,886	42,886	

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10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	%
321 辦公（事務）用品		19,880	19,880	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,835	17,835	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,000	2,000	
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	269,656	-68,344	-20.22
44 交通及運輸設備租金		269,656	269,656	
442 車租		269,656	269,656	
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	13,300	-9,700	-42.17
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	58,000	6,503	-51,497	-88.79
91 其他支出		6,503	6,503	
91Y 其他		6,503	6,503	
合 計	97,062,000	78,990,072	-18,071,928	-18.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**84,144,603**	**3,175,343**	**87,319,946**	收入
財產收入	458,625		458,625	財產收益
政府撥入收入	83,685,528		83,685,528	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	**78,990,072**	**5,017,518**	**84,007,590**	支出
用人費用	77,030,184		77,030,184	人事支出
服務費用	1,596,055	357,330	1,953,385	業務支出
材料及用品費	58,386	-58,386		
租金、償債、利息及相關手續費	269,656	-269,656		
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	13,300	-13,300		
		18,804	18,804	財產損失
		4,998,714	4,998,714	折舊、折耗及攤銷
其他	6,503		6,503	其他支出
本期賸餘(短絀)	**5,154,531**	**-1,842,175**	**3,312,356**	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
		9,153,426	**9,153,426**	淨資產調整數
期末基金餘額	**28,394,236**	**189,954,224**	**218,348,460**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
28,364,236	28,364,236	0	無