

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 113 年 2 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	106,156,000	8,159		8,159		43,706,159	44,547,000	-840,841	-1.89
財產收入	453,000	8,159		8,159		8,159	183,000	-174,841	-95.54
租金收入	447,000						177,000	-177,000	-100.00
利息收入	1,000	5,359		5,359		5,359	1,000	4,359	435.90
其他財產收入	5,000	2,800		2,800		2,800	5,000	-2,200	-44.00
政府撥入收入	105,692,000					43,698,000	44,363,000	-665,000	-1.50
公庫撥款收入	105,692,000					43,698,000	44,363,000	-665,000	-1.50
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	106,156,000	6,818,816		6,818,816		17,947,591	44,547,000	-26,599,409	-59.71
國民教育計畫	105,997,000	6,818,816		6,818,816		17,947,591	44,496,000	-26,548,409	-59.66
其他	105,997,000	6,818,816		6,818,816		17,947,591	44,496,000	-26,548,409	-59.66
建築及設備計畫	159,000						51,000	-51,000	-100.00
購建固定資產	159,000						51,000	-51,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-6,810,657		-6,810,657		25,758,568		25,758,568	
期初基金餘額	10,099,270					6,320,727	10,099,270	-3,778,543	-37.41
解繳公庫									
期末基金餘額	10,099,270					32,079,295	10,099,270	21,980,025	217.64

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113年2月29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	227,921,890	100.00	負債	2	7,346,444	3.22
流動資產	11	39,425,739	17.30	流動負債	21	6,305,921	2.77
現金	1101	39,165,830	17.18	應付款項	2102	6,305,921	2.77
銀行存款	110102	39,135,830	17.17	應付代收款	210203	6,305,921	2.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,049,295	14.06	其他負債	28	1,040,523	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,086,535	3.11	什項負債	2801	1,040,523	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,040,523	0.46
預付款項	1108	259,909	0.11	淨資產	3	220,575,446	96.78
預付費用	110804	259,909	0.11	淨資產	31	220,575,446	96.78
預付費用-非預算類	110804-2	259,909	0.11	淨資產	3101	220,575,446	96.78
固定資產	14	188,496,151	82.70	累積餘額	310101	194,805,825	85.47
土地	1401	48,508,963	21.28	本期賸餘	310102	25,769,621	11.31
土地	140101	48,508,963	21.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,651,140	3.36	合計：		227,921,890	
土地改良物	140201	20,991,020	9.21				

信託代理與保證資產

1,305,487

信託代理與保證負債

1,305,487

保管品

1,305,487

應付保管品

1,305,487

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113年2月29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	-13,339,880	-5.85				
房屋建築及設備	1404	122,057,346	53.55				
房屋建築及設備	140401	200,287,262	87.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,229,916	-34.32				
機械及設備	1405	3,567,655	1.57				
機械及設備	140501	12,914,472	5.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,346,817	-4.10				
交通及運輸設備	1406	1,678,690	0.74				
交通及運輸設備	140601	2,742,168	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,063,478	-0.47				
雜項設備	1407	5,032,357	2.21				
雜項設備	140701	18,728,584	8.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,696,227	-6.01				
合計：		227,921,890					

信託代理與保證資產

1,305,487

信託代理與保證負債

1,305,487

保管品

1,305,487

應付保管品

1,305,487

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,040,072	44,762,871
財產收益	8,159	8,159
財產孳息收入	5,359	5,359
其他財產收入	2,800	2,800
政府撥入收入		43,698,000
公庫撥款收入		43,698,000
其他收入	1,031,913	1,056,712
受贈收入		24,799
雜項收入	1,031,913	1,031,913
支出	7,340,692	18,993,250
人事支出	6,634,204	17,684,350
人事支出	6,634,204	17,684,350
業務支出	184,612	263,241
業務支出	184,612	263,241
折舊、折耗及攤銷	521,876	1,045,659
固定資產折舊	521,876	1,045,659
本期賸餘（短絀）	-6,300,620	25,769,621
期初淨資產		194,805,825
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		220,575,446

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 113 年 2 月份

02056-1

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				6,818,816	0	6,818,816	0.00
		累計數				17,947,591	44,496,000	-26,548,409	-59.66
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	51,000	-51,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	303,115,757	114,630,659	1,056,712		1,045,659	188,496,151
非理財目的之長期投資						
土地	48,452,290		56,673			48,508,963
土地改良物	20,991,020	13,175,496			164,384	7,651,140
房屋及建築	199,322,022	77,728,342	965,240		501,574	122,057,346
機械及設備	12,889,673	9,145,026	24,799		201,791	3,567,655
交通及運輸設備	2,732,168	1,034,423	10,000		29,055	1,678,690
雜項設備	18,728,584	13,547,372			148,855	5,032,357
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 113 年 2 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 2 月份

02056-2

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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		159,000			159,000	51,000					-51,000	-100.00		

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113年2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	103,682,000	17,684,350	-85,997,650	-82.94
11 正式員額薪資		6,735,280	6,735,280	
113 職員薪金		6,668,900	6,668,900	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		122,286	122,286	
122 約僱職員薪金		75,226	75,226	
124 兼職人員酬金		47,060	47,060	
15 獎金		4,801,420	4,801,420	
152 年終獎金		4,801,420	4,801,420	
16 退休及卹償金		5,238,127	5,238,127	
161 職員退休及離職金		5,225,070	5,225,070	
162 工員退休及離職金		13,057	13,057	
18 福利費		787,237	787,237	
181 分擔員工保險費		698,237	698,237	
18Y 其他福利費		89,000	89,000	
2 服務費用	1,769,000	223,468	-1,545,532	-87.37
21 水電費		48,003	48,003	
212 工作場所電費		41,477	41,477	
214 工作場所水費		6,526	6,526	
22 郵電費		8,483	8,483	
222 電話費		8,483	8,483	
23 旅運費		756	756	
231 國內旅費		756	756	
25 修理保養及保固費		71,336	71,336	
255 機械及設備修護費		3,000	3,000	
256 交通及運輸設備修護費		9,256	9,256	

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113年2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		59,080	59,080	
27 一般服務費		90,390	90,390	
27D 計時與計件人員酬金		72,390	72,390	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		4,500	4,500	
28Y 其他專業服務費		4,500	4,500	
3 材料及用品費	231,000	34,773	-196,227	-84.95
31 使用材料費		500	500	
312 燃料		500	500	
32 用品消耗		34,273	34,273	
321 辦公(事務)用品		34,273	34,273	
4 租金、償債、利息及相關手續費	241,000		-241,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	159,000		-159,000	-100.00
51 購建固定資產	159,000		-159,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
516 購置雜項設備	99,000		-99,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	23,000	5,000	-18,000	-78.26
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		5,000	5,000	
744 慰問、照護及濟助金		5,000	5,000	
9 其他	34,000		-34,000	-100.00
合 計	106,156,000	17,947,591	-88,208,409	-83.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	43,706,159	1,056,712	44,762,871	收入
財產收入	8,159		8,159	財產收益
政府撥入收入	43,698,000		43,698,000	政府撥入收入
其他收入		1,056,712	1,056,712	其他收入
基金用途	17,947,591	1,045,659	18,993,250	支出
用人費用	17,684,350		17,684,350	人事支出
服務費用	223,468	39,773	263,241	業務支出
材料及用品費	34,773	-34,773		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		1,045,659	1,045,659	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	25,758,568	11,053	25,769,621	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,320,727	188,485,098	194,805,825	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	32,079,295	188,496,151	220,575,446	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
32,049,295	32,049,295	0	相符