

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 111 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	103,412,000	724,406	13,806,000	-13,081,594	-94.75	103,047,004	103,412,000	-364,996	-0.35
財產收入	398,000	115,318	208,000	-92,682	-44.56	264,028	398,000	-133,972	-33.66
租金收入	242,000	93,318	152,000	-58,682	-38.61	226,219	242,000	-15,781	-6.52
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,209	1,000	209	20.90
其他財產收入	155,000	22,000	55,000	-33,000	-60.00	36,600	155,000	-118,400	-76.39
政府撥入收入	103,001,000	602,868	13,597,000	-12,994,132	-95.57	102,773,868	103,001,000	-227,132	-0.22
公庫撥款收入	103,001,000	602,868	13,597,000	-12,994,132	-95.57	102,773,868	103,001,000	-227,132	-0.22
教學收入	12,000	2,020		2,020		4,040	12,000	-7,960	-66.33
學雜費收入	12,000	2,020		2,020		4,040	12,000	-7,960	-66.33
其他收入	1,000	4,200	1,000	3,200	320.00	5,068	1,000	4,068	406.80
雜項收入	1,000	4,200	1,000	3,200	320.00	5,068	1,000	4,068	406.80
基金用途	103,412,000	7,676,153	13,806,000	-6,129,847	-44.40	83,020,070	103,412,000	-20,391,930	-19.72
國民教育計畫	103,253,000	7,660,162	13,806,000	-6,145,838	-44.52	82,953,367	103,253,000	-20,299,633	-19.66
其他	103,253,000	7,660,162	13,806,000	-6,145,838	-44.52	82,953,367	103,253,000	-20,299,633	-19.66
建築及設備計畫	159,000	15,991		15,991		66,703	159,000	-92,297	-58.05
購建固定資產	159,000	15,991		15,991		66,703	159,000	-92,297	-58.05
本期賸餘(短絀)		-6,951,747		-6,951,747		20,026,934		20,026,934	
期初基金餘額	2,615,971					4,495,598	2,615,971	1,879,627	71.85
解繳公庫									
期末基金餘額	2,615,971					24,522,532	2,615,971	21,906,561	837.42

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111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	224,351,192	100.00	負 債	2	10,244,592	4.57
流動資產	11	34,767,124	15.50	流動負債	21	9,750,431	4.35
現金	1101	34,708,999	15.47	應付款項	2102	9,750,431	4.35
銀行存款	110102	34,678,999	15.46	應付代收款	210203	9,750,431	4.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,481,649	10.91	其他負債	28	494,161	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,197,350	4.55	什項負債	2801	494,161	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	494,161	0.22
預付款項	1108	58,125	0.03	淨資產	3	214,106,600	95.43
預付費用	110804	58,125	0.03	淨資產	31	214,106,600	95.43
預付費用-非預算類	110804-2	58,125	0.03	淨資產	3101	214,106,600	95.43
固定資產	14	189,584,068	84.50	累積餘額	310101	173,309,791	77.25
土地	1401	48,452,290	21.60	本期賸餘	310102	40,796,809	18.18
土地	140101	48,452,290	21.60	合計：		224,351,192	
土地改良物	1402	8,704,759	3.88				
土地改良物	140201	20,156,682	8.98				

信託代理與保證資產 1,305,487

保管品 1,305,487

信託代理與保證負債

應付保管品

1,305,487

1,305,487

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111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	-11,451,923	-5.10				
房屋建築及設備	1404	124,606,301	55.54				
房屋建築及設備	140401	198,812,370	88.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,206,069	-33.08				
機械及設備	1405	2,169,147	0.97				
機械及設備	140501	10,123,044	4.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,953,897	-3.55				
交通及運輸設備	1406	383,761	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,234,492	0.55				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-850,731	-0.38				
雜項設備	1407	5,267,810	2.35				
雜項設備	140701	17,736,599	7.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,468,789	-5.56				
合計：		224,351,192					

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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,432,251	130,132,303
財產收益	7,823,163	23,533,327
財產孳息收入	93,318	227,428
財產交易利益	7,707,845	23,269,299
其他財產收入	22,000	36,600
政府撥入收入	602,868	102,773,868
公庫撥款收入	602,868	102,773,868
教學收入	2,020	4,040
學雜費收入	2,020	4,040
其他收入	4,200	3,821,068
受贈收入		616,000
雜項收入	4,200	3,205,068
支出	8,088,688	89,335,494
人事支出	7,395,993	80,879,327
人事支出	7,395,993	80,879,327
業務支出	264,169	2,035,714
業務支出	264,169	2,035,714
折舊、折耗及攤銷	428,526	5,210,823
固定資產折舊	428,526	5,210,823
其他支出		1,209,630
其他支出		1,209,630
本期賸餘（短絀）	343,563	40,796,809
期初淨資產		173,309,791
解繳公庫		
期末淨資產		214,106,600

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				7,660,162	13,806,000	-6,145,838	-44.52
		累計數				82,953,367	103,253,000	-20,299,633	-19.66
建築及設備計畫		本月數				15,991	0	15,991	0.00
		累計數				66,703	159,000	-92,297	-58.05

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 111 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	270,534,779	101,720,586	27,322,094	1,341,396	5,210,823	189,584,068
非理財目的之長期投資						
土地	49,623,594			1,171,304		48,452,290
土地改良物	12,989,947	11,288,638	7,198,225	31,490	163,285	8,704,759
房屋及建築	184,071,230	70,346,392	14,774,352	33,212	3,859,677	124,606,301
機械及設備	8,959,517	7,409,652	1,251,417	87,890	544,245	2,169,147
交通及運輸設備	1,122,792	763,779	129,200	17,500	86,952	383,761
雜項設備	13,767,699	11,912,125	3,968,900		556,664	5,267,810
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 111 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：

02056-1

[illegible]

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 111 年 10 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	159,000	66,703		66,703	41.95	-92,297	-58.05		

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111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	0	80,879,327	80,879,327	
11 正式員額薪資		36,121,256	36,121,256	
113 職員薪金		35,789,356	35,789,356	
114 工員工資		331,900	331,900	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,287,774	2,287,774	
122 約僱職員薪金		363,160	363,160	
124 兼職人員酬金		1,924,614	1,924,614	
13 超時工作報酬		762,448	762,448	
131 加班費		762,448	762,448	
15 獎金		10,732,465	10,732,465	
151 考績獎金		5,641,724	5,641,724	
152 年終獎金		5,090,741	5,090,741	
16 退休及卹償金		26,567,316	26,567,316	
161 職員退休及離職金		26,533,327	26,533,327	
162 工員退休及離職金		33,989	33,989	
18 福利費		4,408,068	4,408,068	
181 分擔員工保險費		3,525,568	3,525,568	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		873,500	873,500	
2 服務費用	0	1,646,806	1,646,806	
21 水電費		407,469	407,469	
212 工作場所電費		326,312	326,312	
214 工作場所水費		81,157	81,157	
22 郵電費		58,229	58,229	
221 郵費		23,882	23,882	
222 電話費		34,347	34,347	

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111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	%
23 旅運費		64,625	64,625	
231 國內旅費		64,625	64,625	
25 修理保養及保固費		589,853	589,853	
252 一般房屋修護費		92,527	92,527	
255 機械及設備修護費		126,002	126,002	
256 交通及運輸設備修護費		57,233	57,233	
257 雜項設備修護費		313,791	313,791	
258 其他資產修護費		300	300	
27 一般服務費		327,930	327,930	
27D 計時與計件人員酬金		309,930	309,930	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		184,745	184,745	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		80,359	80,359	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		28,886	28,886	
28A 電腦軟體服務費		41,000	41,000	
28Y 其他專業服務費		34,500	34,500	
29 公共關係費		13,955	13,955	
291 公共關係費		13,955	13,955	
3 材料及用品費	0	152,100	152,100	
31 使用材料費		32,130	32,130	
312 燃料		32,130	32,130	
32 用品消耗		119,970	119,970	
321 辦公（事務）用品		63,828	63,828	
322 報章雜誌		5,400	5,400	
32Y 其他用品消耗		50,742	50,742	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	200,000	200,000	

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111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	%
44 交通及運輸設備租金		200,000	200,000	
442 車租		200,000	200,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	0	66,703	66,703	
51 購建固定資產		66,703	66,703	
513 擴充改良房屋建築及設備		33,212	33,212	
514 購置機械及設備		15,991	15,991	
515 購置交通及運輸設備		17,500	17,500	
6 稅捐及規費(強制費)	0	18,808	18,808	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		7,578	7,578	
661 行政規費與強制費		1,398	1,398	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	18,000	18,000	
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
75 競賽及交流活動費		11,000	11,000	
751 技能競賽		11,000	11,000	
9 其他	0	38,326	38,326	
91 其他支出		38,326	38,326	
91Y 其他		38,326	38,326	
合計	0	83,020,070	83,020,070	

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 111 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	103,047,004	27,085,299	130,132,303	收入
財產收入	264,028	23,269,299	23,533,327	財產收益
政府撥入收入	102,773,868		102,773,868	政府撥入收入
教學收入	4,040		4,040	教學收入
其他收入	5,068	3,816,000	3,821,068	其他收入
基金用途	83,020,070	6,315,424	89,335,494	支出
用人費用	80,879,327		80,879,327	人事支出
服務費用	1,646,806	388,908	2,035,714	業務支出
材料及用品費	152,100	-152,100		
租金、償債、利息及相關手續費	200,000	-200,000		
稅捐及規費(強制費)	18,808	-18,808		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	66,703	-66,703		
		5,210,823	5,210,823	折舊、折耗及攤銷
其他	38,326	1,171,304	1,209,630	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,026,934	20,769,875	40,796,809	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,495,598	168,814,193	173,309,791	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	24,522,532	189,584,068	214,106,600	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
24,481,649	24,481,649	0	相符