

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 12 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	164,987		164,987		103,211,991	103,412,000	-200,009	-0.19
財產收入	398,000	33,872		33,872		297,900	398,000	-100,100	-25.15
租金收入	242,000	8,550		8,550		234,769	242,000	-7,231	-2.99
利息收入	1,000	1,822		1,822		3,031	1,000	2,031	203.10
其他財產收入	155,000	23,500		23,500		60,100	155,000	-94,900	-61.23
政府撥入收入	103,001,000	131,115		131,115		102,904,983	103,001,000	-96,017	-0.09
公庫撥款收入	103,001,000	131,115		131,115		102,904,983	103,001,000	-96,017	-0.09
教學收入	12,000					4,040	12,000	-7,960	-66.33
學雜費收入	12,000					4,040	12,000	-7,960	-66.33
其他收入	1,000					5,068	1,000	4,068	406.80
雜項收入	1,000					5,068	1,000	4,068	406.80
基金用途	103,412,000	7,600,739		7,600,739		97,608,319	103,412,000	-5,803,681	-5.61
國民教育計畫	103,253,000	7,532,542		7,532,542		97,449,319	103,253,000	-5,803,681	-5.62
其他	103,253,000	7,532,542		7,532,542		97,449,319	103,253,000	-5,803,681	-5.62
建築及設備計畫	159,000	68,197		68,197		159,000	159,000		
購建固定資產	159,000	68,197		68,197		159,000	159,000		
本期賸餘(短絀)		-7,435,752		-7,435,752		5,603,672		5,603,672	
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					10,099,270	2,615,971	7,483,299	286.06

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12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	207,530,492	100.00	負 債	2	7,252,984	3.49
流動資產	11	17,352,254	8.36	流動負債	21	6,728,023	3.24
現金	1101	17,296,166	8.33	應付款項	2102	6,728,023	3.24
銀行存款	110102	17,296,166	8.33	應付代收款	210203	6,728,023	3.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,099,270	4.87	其他負債	28	524,961	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,196,896	3.47	什項負債	2801	524,961	0.25
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	524,961	0.25
預付款項	1108	56,088	0.03	淨資產	3	200,277,508	96.51
預付費用	110804	56,088	0.03	淨資產	31	200,277,508	96.51
預付費用-非預算類	110804-2	56,088	0.03	淨資產	3101	200,277,508	96.51
固定資產	14	190,178,238	91.64	累積餘額	310101	200,277,508	96.51
土地	1401	48,452,290	23.35	合計：		207,530,492	
土地	140101	48,452,290	23.35				
土地改良物	1402	8,839,370	4.26				
土地改良物	140201	20,446,020	9.85				

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

平衡表

中華民國111年12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	-11,606,650	-5.59				
房屋建築及設備	1404	124,198,697	59.85				
房屋建築及設備	140401	198,902,370	95.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,703,673	-36.00				
機械及設備	1405	3,113,540	1.50				
機械及設備	140501	11,200,631	5.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,087,091	-3.90				
交通及運輸設備	1406	365,173	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,234,492	0.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-869,319	-0.42				
雜項設備	1407	5,209,168	2.51				
雜項設備	140701	17,837,113	8.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,627,945	-6.08				
合計：		207,530,492					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	462,542	131,762,432
財產收益	331,427	25,032,341
財產孳息收入	10,372	237,800
財產交易利益	297,555	24,734,441
其他財產收入	23,500	60,100
政府撥入收入	131,115	102,904,983
公庫撥款收入	131,115	102,904,983
教學收入		4,040
學雜費收入		4,040
其他收入		3,821,068
受贈收入		616,000
雜項收入		3,205,068
支出	8,019,664	104,794,715
人事支出	7,258,262	94,992,628
人事支出	7,258,262	94,992,628
業務支出	269,780	2,409,835
業務支出	269,780	2,409,835
折舊、折耗及攤銷	487,122	6,174,092
固定資產折舊	487,122	6,174,092
其他支出	4,500	1,218,160
其他支出	4,500	1,218,160
本期賸餘（短絀）	-7,557,122	26,967,717
期初淨資產		173,309,791
解繳公庫		
期末淨資產		200,277,508

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 12 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				7,532,542	0	7,532,542	0.00
		累計數				97,449,319	103,253,000	-5,803,681	-5.62
建築及設備計畫		本月數				68,197	0	68,197	0.00
		累計數				159,000	159,000	0	0.00

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 111 年 12 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	28,879,533	1,341,396	6,174,092	190,178,238
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	7,487,563	31,490	318,012	8,839,370
房屋及建築	184,071,230	70,346,392	14,864,352	33,212	4,357,281	124,198,697
機械及設備	8,959,517	7,409,652	2,329,004	87,890	677,439	3,113,540
交通及運輸設備	1,122,792	763,779	129,200	17,500	105,540	365,173
雜項設備	13,767,699	11,912,125	4,069,414		715,820	5,209,168
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 12 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 12 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	159,000		159,000	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111年12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	94,992,628	94,992,628	
11 正式員額薪資		43,256,912	43,256,912	
113 職員薪金		42,858,632	42,858,632	
114 工員工資		398,280	398,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,804,036	2,804,036	
122 約僱職員薪金		435,792	435,792	
124 兼職人員酬金		2,368,244	2,368,244	
13 超時工作報酬		1,076,976	1,076,976	
131 加班費		1,076,976	1,076,976	
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		31,821,631	31,821,631	
161 職員退休及離職金		31,775,518	31,775,518	
162 工員退休及離職金		46,113	46,113	
18 福利費		5,300,608	5,300,608	
181 分擔員工保險費		4,298,108	4,298,108	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		993,500	993,500	
2 服務費用	0	1,949,037	1,949,037	
21 水電費		419,131	419,131	
212 工作場所電費		326,312	326,312	
214 工作場所水費		92,819	92,819	
22 郵電費		80,529	80,529	
221 郵費		32,767	32,767	
222 電話費		47,762	47,762	

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12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		94,855	94,855	
231	國內旅費		90,655	90,655	
23Y	其他旅運費		4,200	4,200	
25	修理保養及保固費		657,251	657,251	
252	一般房屋修護費		95,527	95,527	
255	機械及設備修護費		166,602	166,602	
256	交通及運輸設備修護費		65,831	65,831	
257	雜項設備修護費		328,991	328,991	
258	其他資產修護費		300	300	
27	一般服務費		438,640	438,640	
27D	計時與計件人員酬金		402,640	402,640	
27F	體育活動費		36,000	36,000	
28	專業服務費		203,631	203,631	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		82,859	82,859	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		31,772	31,772	
28A	電腦軟體服務費		41,000	41,000	
28Y	其他專業服務費		48,000	48,000	
29	公共關係費		55,000	55,000	
291	公共關係費		55,000	55,000	
3	材料及用品費	0	223,990	223,990	
31	使用材料費		47,530	47,530	
312	燃料		47,530	47,530	
32	用品消耗		176,460	176,460	
321	辦公(事務)用品		114,918	114,918	
322	報章雜誌		10,800	10,800	
32Y	其他用品消耗		50,742	50,742	

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12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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	200,000	200,000	
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	159,000	159,000	
51 購建固定資產		159,000	159,000	
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	
516 購置雜項設備		92,297	92,297	
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	46,856	46,856	
91 其他支出		46,856	46,856	
91Y 其他		46,856	46,856	
合計	0	97,608,319	97,608,319	

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 12 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	103,211,991	28,550,441	131,762,432	收入
財產收入	297,900	24,734,441	25,032,341	財產收益
政府撥入收入	102,904,983		102,904,983	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	97,608,319	7,186,396	104,794,715	支出
用人費用	94,992,628		94,992,628	人事支出
服務費用	1,949,037	460,798	2,409,835	業務支出
材料及用品費	223,990	-223,990		
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	159,000	-159,000		
		6,174,092	6,174,092	折舊、折耗及攤銷
其他	46,856	1,171,304	1,218,160	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,603,672	21,364,045	26,967,717	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	10,099,270	190,178,238	200,277,508	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 12 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 12 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
10,099,270	10,099,270	0	相符