

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 112 年 4 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	101,375,000	5,808,629	22,978,000	-17,169,371	-74.72	62,098,249	62,255,000	-156,751	-0.25
財產收入	398,000	102,629	50,000	52,629	105.26	106,229	258,000	-151,771	-58.83
租金收入	242,000	102,629		102,629		106,229	152,000	-45,771	-30.11
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	155,000		50,000	-50,000	-100.00		105,000	-105,000	-100.00
政府撥入收入	100,964,000	5,706,000	22,922,000	-17,216,000	-75.11	61,990,000	61,990,000		
公庫撥款收入	100,964,000	5,706,000	22,922,000	-17,216,000	-75.11	61,990,000	61,990,000		
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	2,020	6,000	-3,980	-66.33
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	2,020	6,000	-3,980	-66.33
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	101,375,000	501,282	22,978,000	-22,476,718	-97.82	33,855,850	62,255,000	-28,399,150	-45.62
國民教育計畫	101,216,000	501,282	22,978,000	-22,476,718	-97.82	33,855,850	62,255,000	-28,399,150	-45.62
其他	101,216,000	501,282	22,978,000	-22,476,718	-97.82	33,855,850	62,255,000	-28,399,150	-45.62
建築及設備計畫	159,000								
購建固定資產	159,000								
本期賸餘(短絀)		5,307,347		5,307,347		28,242,399		28,242,399	
期初基金餘額	4,495,598					10,099,270	4,495,598	5,603,672	124.65
解繳公庫									
期末基金餘額	4,495,598					38,341,669	4,495,598	33,846,071	752.87

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112年4月30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	239,155,897	100.00	負 債	2	11,084,433	4.63
流動資產	11	49,426,102	20.67	流動負債	21	10,584,891	4.43
現金	1101	49,380,777	20.65	應付款項	2102	10,584,891	4.43
銀行存款	110102	49,350,777	20.64	應付代收款	210203	10,584,891	4.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,311,669	16.02	其他負債	28	499,542	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,039,108	4.62	什項負債	2801	499,542	0.21
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	499,542	0.21
預付款項	1108	45,325	0.02	淨資產	3	228,071,464	95.37
預付費用	110804	45,325	0.02	淨資產	31	228,071,464	95.37
預付費用-非預算類	110804-2	45,325	0.02	淨資產	3101	228,071,464	95.37
固定資產	14	189,729,795	79.33	累積餘額	310101	200,277,508	83.74
土地	1401	48,452,290	20.26	本期賸餘	310102	27,793,956	11.62
土地	140101	48,452,290	20.26	合計：		239,155,897	
土地改良物	1402	8,498,088	3.55				
土地改良物	140201	20,446,020	8.55				

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二十九條後，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112年4月30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	-11,947,932	-5.00				
房屋建築及設備	1404	123,203,489	51.52				
房屋建築及設備	140401	198,902,370	83.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,698,881	-31.65				
機械及設備	1405	2,851,562	1.19				
機械及設備	140501	11,228,648	4.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,377,086	-3.50				
交通及運輸設備	1406	1,829,137	0.76				
交通及運輸設備	140601	2,732,168	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-903,031	-0.38				
雜項設備	1407	4,895,229	2.05				
雜項設備	140701	17,836,813	7.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,941,584	-5.41				
合計：		239,155,897					

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二十九條後，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112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,339,638	63,623,642
財產收益	1,633,638	1,631,622
財產孳息收入	102,629	106,229
財產交易利益	1,531,009	1,525,393
政府撥入收入	5,706,000	61,990,000
公庫撥款收入	5,706,000	61,990,000
教學收入		2,020
學雜費收入		2,020
支出	994,122	35,829,686
人事支出	332,704	33,026,919
人事支出	332,704	33,026,919
業務支出	167,869	827,438
業務支出	167,869	827,438
折舊、折耗及攤銷	492,840	1,973,836
固定資產折舊	492,840	1,973,836
其他支出	709	1,493
其他支出	709	1,493
本期賸餘（短絀）	6,345,516	27,793,956
期初淨資產		200,277,508
解繳公庫		
期末淨資產		228,071,464

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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

02056-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 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				501,282	22,978,000	-22,476,718	-97.82
		累計數				33,855,850	62,255,000	-28,399,150	-45.62

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 112 年 4 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	298,072,916	107,894,678	1,531,976	6,583	1,973,836	189,729,795
非理財目的之長期投資						
土地	48,452,290					48,452,290
土地改良物	20,446,020	11,606,650			341,282	8,498,088
房屋及建築	198,902,370	74,703,673			995,208	123,203,489
機械及設備	11,200,631	8,087,091	34,000	5,983	289,995	2,851,562
交通及運輸設備	1,234,492	869,319	1,497,976	300	33,712	1,829,137
雜項設備	17,837,113	12,627,945		300	313,639	4,895,229
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 112 年 4 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]

02056-2

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112年4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	33,026,919	33,026,919	
11 正式員額薪資		14,027,420	14,027,420	
113 職員薪金		13,894,660	13,894,660	
114 工員工資		132,760	132,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		896,312	896,312	
122 約僱職員薪金		145,264	145,264	
124 兼職人員酬金		751,048	751,048	
15 獎金		5,432,906	5,432,906	
151 考績獎金		249,360	249,360	
152 年終獎金		5,183,546	5,183,546	
16 退休及卹償金		10,967,008	10,967,008	
161 職員退休及離職金		10,504,416	10,504,416	
162 工員退休及離職金		22,039	22,039	
163 卹償金		440,553	440,553	
18 福利費		1,703,273	1,703,273	
181 分擔員工保險費		1,446,973	1,446,973	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		251,800	251,800	
2 服務費用	0	564,854	564,854	
21 水電費		98,015	98,015	
212 工作場所電費		81,149	81,149	
214 工作場所水費		16,866	16,866	
22 郵電費		15,724	15,724	
222 電話費		15,724	15,724	
23 旅運費		42,520	42,520	
231 國內旅費		42,520	42,520	

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112年4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	%
24	印刷裝訂與廣告費		12,000	12,000	
245	業務宣導費		12,000	12,000	
25	修理保養及保固費		180,260	180,260	
252	一般房屋修護費		54,855	54,855	
255	機械及設備修護費		76,914	76,914	
256	交通及運輸設備修護費		8,505	8,505	
257	雜項設備修護費		39,986	39,986	
27	一般服務費		145,584	145,584	
27D	計時與計件人員酬金		132,444	132,444	
27F	體育活動費		13,140	13,140	
28	專業服務費		53,278	53,278	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		33,778	33,778	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		13,500	13,500	
29	公共關係費		17,473	17,473	
291	公共關係費		17,473	17,473	
3	材料及用品費	0	45,540	45,540	
31	使用材料費		16,100	16,100	
312	燃料		16,100	16,100	
32	用品消耗		29,440	29,440	
321	辦公（事務）用品		29,440	29,440	
4	租金、償債、利息及相關手續費	0	164,364	164,364	
43	機器租金		2,100	2,100	
432	機械及設備租金		2,100	2,100	
44	交通及運輸設備租金		162,264	162,264	
442	車租		162,264	162,264	

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112年4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	%
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,680	11,680	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		450	450	
663 汽車燃料使用費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	41,000	41,000	
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		40,000	40,000	
744 慰問、照護及濟助金		40,000	40,000	
9 其他	0	1,493	1,493	
91 其他支出		1,493	1,493	
91Y 其他		1,493	1,493	
合 計	0	33,855,850	33,855,850	

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 4 月 30 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	62,098,249	1,525,393	63,623,642	收入
財產收入	106,229	1,525,393	1,631,622	財產收益
政府撥入收入	61,990,000		61,990,000	政府撥入收入
教學收入	2,020		2,020	教學收入
基金用途	33,855,850	1,973,836	35,829,686	支出
用人費用	33,026,919		33,026,919	人事支出
服務費用	564,854	262,584	827,438	業務支出
材料及用品費	45,540	-45,540		
租金、償債、利息及相關手續費	164,364	-164,364		
稅捐及規費(強制費)	11,680	-11,680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	-41,000		
		1,973,836	1,973,836	折舊、折耗及攤銷
其他	1,493		1,493	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,242,399	-448,443	27,793,956	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,099,270	190,178,238	200,277,508	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	38,341,669	189,729,795	228,071,464	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 4 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
38,311,669	38,311,669	0	相符