

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 6 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	27,292,000		27,292,000		89,390,849	62,255,000	27,135,849	43.59
財產收入	398,000					106,829	258,000	-151,171	-58.59
財產處分收入						200		200	
租金收入	242,000					106,629	152,000	-45,371	-29.85
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	155,000						105,000	-105,000	-100.00
政府撥入收入	100,964,000	27,292,000		27,292,000		89,282,000	61,990,000	27,292,000	44.03
公庫撥款收入	100,964,000	27,292,000		27,292,000		89,282,000	61,990,000	27,292,000	44.03
教學收入	12,000					2,020	6,000	-3,980	-66.33
學雜費收入	12,000					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	7,139,776		7,139,776		47,914,354	62,255,000	-14,340,646	-23.04
國民教育計畫	101,216,000	7,139,776		7,139,776		47,838,247	62,255,000	-14,416,753	-23.16
其他	101,216,000	7,139,776		7,139,776		47,838,247	62,255,000	-14,416,753	-23.16
建築及設備計畫	159,000					76,107		76,107	
購建固定資產	159,000					76,107		76,107	
本期賸餘(短絀)		20,152,224		20,152,224		41,476,495		41,476,495	
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					51,575,765	4,495,598	47,080,167	1,047.25

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6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	250,738,083	100.00	負 債	2	10,355,465	4.13
流動資產	11	61,931,230	24.70	流動負債	21	9,705,134	3.87
現金	1101	61,931,230	24.70	應付款項	2102	9,705,134	3.87
銀行存款	110102	61,901,230	24.69	應付代收款	210203	9,705,134	3.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	51,627,829	20.59	其他負債	28	650,331	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,273,401	4.10	什項負債	2801	650,331	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	650,331	0.26
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	240,382,618	95.87
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	240,382,618	95.87
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	240,382,618	95.87
固定資產	14	188,806,853	75.30	累積餘額	310101	200,277,508	79.88
土地	1401	48,452,290	19.32	本期賸餘	310102	40,105,110	15.99
土地	140101	48,452,290	19.32	合計：		250,738,083	
土地改良物	1402	8,327,447	3.32				
土地改良物	140201	20,846,020	8.31				

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6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	-12,518,573	-4.99				
房屋建築及設備	1404	122,742,945	48.95				
房屋建築及設備	140401	198,939,570	79.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,196,625	-30.39				
機械及設備	1405	2,710,785	1.08				
機械及設備	140501	11,228,648	4.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,517,863	-3.40				
交通及運輸設備	1406	1,795,803	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,732,168	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-936,365	-0.37				
雜項設備	1407	4,777,583	1.91				
雜項設備	140701	17,875,720	7.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,098,137	-5.22				
合計：		250,738,083					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,692,000	91,316,242
財產收益	400,000	2,032,222
財產孳息收入		106,629
廢舊物品售價收入		200
財產交易利益	400,000	1,925,393
政府撥入收入	27,292,000	89,282,000
公庫撥款收入	27,292,000	89,282,000
教學收入		2,020
學雜費收入		2,020
支出	8,039,430	51,211,132
人事支出	6,988,425	46,580,048
人事支出	6,988,425	46,580,048
業務支出	151,351	1,254,762
業務支出	151,351	1,254,762
折舊、折耗及攤銷	899,654	3,372,885
固定資產折舊	899,654	3,372,885
其他支出		3,437
其他支出		3,437
本期賸餘（短絀）	19,652,570	40,105,110
期初淨資產		200,277,508
解繳公庫		
期末淨資產		240,382,618

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 6 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				7,139,776	0	7,139,776	0.00
		累計數				47,838,247	62,255,000	-14,416,753	-23.16
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				76,107	0	76,107	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 112 年 6 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	2,008,083	6,583	3,372,885	188,806,853
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	400,000		911,923	8,327,447
房屋及建築	198,902,370	74,703,673	37,200		1,492,952	122,742,945
機械及設備	11,200,631	8,087,091	34,000	5,983	430,772	2,710,785
交通及運輸設備	1,234,492	869,319	1,497,976	300	67,046	1,795,803
雜項設備	17,837,113	12,627,945	38,907	300	470,192	4,777,583
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 6 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 112 年 6 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		76,107		76,107		76,107			

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6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	46,580,048	46,580,048	
11 正式員額薪資		20,999,500	20,999,500	
113 職員薪金		20,800,360	20,800,360	
114 工員工資		199,140	199,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,162,408	1,162,408	
122 約僱職員薪金		217,896	217,896	
124 兼職人員酬金		944,512	944,512	
15 獎金		5,888,546	5,888,546	
151 考績獎金		705,000	705,000	
152 年終獎金		5,183,546	5,183,546	
16 退休及卹償金		16,179,428	16,179,428	
161 職員退休及離職金		15,705,340	15,705,340	
162 工員退休及離職金		33,535	33,535	
163 卹償金		440,553	440,553	
18 福利費		2,350,166	2,350,166	
181 分擔員工保險費		2,080,366	2,080,366	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		251,800	251,800	
2 服務費用	0	805,627	805,627	
21 水電費		158,751	158,751	
212 工作場所電費		131,127	131,127	
214 工作場所水費		27,624	27,624	
22 郵電費		20,851	20,851	
221 郵費		816	816	
222 電話費		20,035	20,035	
23 旅運費		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6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	%
231 國內旅費		42,520	42,520	
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		266,224	266,224	
252 一般房屋修護費		70,865	70,865	
255 機械及設備修護費		79,914	79,914	
256 交通及運輸設備修護費		12,123	12,123	
257 雜項設備修護費		103,322	103,322	
27 一般服務費		208,630	208,630	
27D 計時與計件人員酬金		195,490	195,490	
27F 體育活動費		13,140	13,140	
28 專業服務費		70,778	70,778	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		33,778	33,778	
28A 電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		22,500	22,500	
29 公共關係費		25,873	25,873	
291 公共關係費		25,873	25,873	
3 材料及用品費	0	102,331	102,331	
31 使用材料費		26,600	26,600	
312 燃料		26,600	26,600	
32 用品消耗		75,731	75,731	
321 辦公（事務）用品		73,966	73,966	
32Y 其他用品消耗		1,765	1,765	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	285,624	285,624	
43 機器租金		2,100	2,100	

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6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	%
432 機械及設備租金		2,100	2,100	
44 交通及運輸設備租金		283,524	283,524	
442 車租		283,524	283,524	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	0	76,107	76,107	
51 購建固定資產		76,107	76,107	
513 擴充改良房屋建築及設備		37,200	37,200	
516 購置雜項設備		38,907	38,907	
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	49,500	49,500	
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		44,000	44,000	
744 慰問、照護及濟助金		44,000	44,000	
75 競賽及交流活動費		4,500	4,500	
751 技能競賽		4,500	4,500	
9 其他	0	3,437	3,437	
91 其他支出		3,437	3,437	
91Y 其他		3,437	3,437	
合 計	0	47,914,354	47,914,354	

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 6 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	89,390,849	1,925,393	91,316,242	收入
財產收入	106,829	1,925,393	2,032,222	財產收益
政府撥入收入	89,282,000		89,282,000	政府撥入收入
教學收入	2,020		2,020	教學收入
基金用途	47,914,354	3,296,778	51,211,132	支出
用人費用	46,580,048		46,580,048	人事支出
服務費用	805,627	449,135	1,254,762	業務支出
材料及用品費	102,331	-102,331		
租金、償債、利息及相關手續費	285,624	-285,624		
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	49,500	-49,500		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	76,107	-76,107		
		3,372,885	3,372,885	折舊、折耗及攤銷
其他	3,437		3,437	其他支出
本期賸餘(短絀)	41,476,495	-1,371,385	40,105,110	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	51,575,765	188,806,853	240,382,618	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 6 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
51,627,829	51,627,829	0	相符