

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 8 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	4,879		4,879		89,395,728	89,833,000	-437,272	-0.49
財產收入	398,000	4,879		4,879		111,708	398,000	-286,292	-71.93
財產處分收入						200		200	
租金收入	242,000	1,200		1,200		107,829	242,000	-134,171	-55.44
利息收入	1,000	3,679		3,679		3,679	1,000	2,679	267.90
其他財產收入	155,000						155,000	-155,000	-100.00
政府撥入收入	100,964,000					89,282,000	89,422,000	-140,000	-0.16
公庫撥款收入	100,964,000					89,282,000	89,422,000	-140,000	-0.16
教學收入	12,000					2,020	12,000	-9,980	-83.17
學雜費收入	12,000					2,020	12,000	-9,980	-83.17
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	7,851,379		7,851,379		62,283,053	89,833,000	-27,549,947	-30.67
國民教育計畫	101,216,000	7,792,427		7,792,427		62,147,994	89,674,000	-27,526,006	-30.70
其他	101,216,000	7,792,427		7,792,427		62,147,994	89,674,000	-27,526,006	-30.70
建築及設備計畫	159,000	58,952		58,952		135,059	159,000	-23,941	-15.06
購建固定資產	159,000	58,952		58,952		135,059	159,000	-23,941	-15.06
本期賸餘(短絀)		-7,846,500		-7,846,500		27,112,675		27,112,675	
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					37,211,945	4,495,598	32,716,347	727.74

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8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	234,931,539	100.00	負 債	2	9,688,933	4.12
流動資產	11	46,900,878	19.96	流動負債	21	8,633,602	3.67
現金	1101	46,912,938	19.97	應付款項	2102	8,633,602	3.67
銀行存款	110102	46,882,938	19.96	應付代收款	210203	8,633,602	3.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	37,219,764	15.84	其他負債	28	1,055,331	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,663,174	4.11	什項負債	2801	1,055,331	0.45
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,055,331	0.45
預付款項	1108	-12,060	-0.01	淨資產	3	225,242,606	95.88
預付費用	110804	-12,060	-0.01	淨資產	31	225,242,606	95.88
預付費用-非預算類	110804-2	-12,060	-0.01	淨資產	3101	225,242,606	95.88
固定資產	14	188,030,661	80.04	累積餘額	310101	200,277,508	85.25
土地	1401	48,452,290	20.62	本期賸餘	310102	24,965,098	10.63
土地	140101	48,452,290	20.62	合計：		234,931,539	
土地改良物	1402	8,156,806	3.47				
土地改良物	140201	20,846,020	8.87				

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8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	-12,689,214	-5.40				
房屋建築及設備	1404	122,417,145	52.11				
房屋建築及設備	140401	199,147,522	84.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,730,377	-32.66				
機械及設備	1405	2,614,365	1.11				
機械及設備	140501	11,271,685	4.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,657,320	-3.69				
交通及運輸設備	1406	1,762,469	0.75				
交通及運輸設備	140601	2,732,168	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-969,699	-0.41				
雜項設備	1407	4,627,586	1.97				
雜項設備	140701	17,875,720	7.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,248,134	-5.64				
合計：		234,931,539					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	165,819	91,513,158
財產收益	165,819	2,229,138
財產孳息收入	4,879	111,508
廢舊物品售價收入		200
財產交易利益	160,940	2,117,430
政府撥入收入		89,282,000
公庫撥款收入		89,282,000
教學收入		2,020
學雜費收入		2,020
支出	8,321,023	66,548,060
人事支出	7,477,297	60,396,246
人事支出	7,477,297	60,396,246
業務支出	314,992	1,745,120
業務支出	314,992	1,745,120
折舊、折耗及攤銷	528,596	4,400,066
固定資產折舊	528,596	4,400,066
其他支出	138	6,628
其他支出	138	6,628
本期賸餘（短絀）	-8,155,204	24,965,098
期初淨資產		200,277,508
解繳公庫		
期末淨資產		225,242,606

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 8 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				7,792,427	0	7,792,427	0.00
		累計數				62,147,994	89,674,000	-27,526,006	-30.70
建築及設備計畫		本月數				58,952	0	58,952	0.00
		累計數				135,059	159,000	-23,941	-15.06

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	2,259,072	6,583	4,400,066	188,030,661
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		1,082,564	8,156,806
房屋及建築	198,902,370	74,703,673	245,152		2,026,704	122,417,145
機械及設備	11,200,631	8,087,091	77,037	5,983	570,229	2,614,365
交通及運輸設備	1,234,492	869,319	1,497,976	300	100,380	1,762,469
雜項設備	17,837,113	12,627,945	38,907	300	620,189	4,627,586
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 8 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 8 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	135,059		135,059	84.94	-23,941	-15.06		

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8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	60,396,246	60,396,246	
11 正式員額薪資		27,522,460	27,522,460	
113 職員薪金		27,256,940	27,256,940	
114 工員工資		265,520	265,520	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,267,105	1,267,105	
122 約僱職員薪金		293,122	293,122	
124 兼職人員酬金		973,983	973,983	
13 超時工作報酬		798,192	798,192	
131 加班費		798,192	798,192	
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		21,319,476	21,319,476	
161 職員退休及離職金		20,837,734	20,837,734	
162 工員退休及離職金		41,189	41,189	
163 卹償金		440,553	440,553	
18 福利費		3,600,467	3,600,467	
181 分擔員工保險費		2,680,167	2,680,167	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		902,300	902,300	
2 服務費用	0	1,153,785	1,153,785	
21 水電費		253,020	253,020	
212 工作場所電費		211,337	211,337	
214 工作場所水費		41,683	41,683	
22 郵電費		34,839	34,839	
221 郵費		6,816	6,816	

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8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	%
222 電話費		28,023	28,023	
23 旅運費		91,779	91,779	
231 國內旅費		91,779	91,779	
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		342,498	342,498	
252 一般房屋修護費		128,033	128,033	
255 機械及設備修護費		88,914	88,914	
256 交通及運輸設備修護費		12,123	12,123	
257 雜項設備修護費		113,428	113,428	
27 一般服務費		282,876	282,876	
27D 計時與計件人員酬金		260,936	260,936	
27F 體育活動費		21,940	21,940	
28 專業服務費		104,778	104,778	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		33,778	33,778	
28A 電腦軟體服務費		32,000	32,000	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		31,995	31,995	
291 公共關係費		31,995	31,995	
3 材料及用品費	0	121,875	121,875	
31 使用材料費		27,600	27,600	
312 燃料		27,600	27,600	
32 用品消耗		94,275	94,275	
321 辦公(事務)用品		87,110	87,110	
322 報章雜誌		5,400	5,400	

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8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	%
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	402,100	402,100	
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		400,000	400,000	
442 車租		400,000	400,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	0	135,059	135,059	
51 購建固定資產		135,059	135,059	
513 擴充改良房屋建築及設備		96,152	96,152	
516 購置雜項設備		38,907	38,907	
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,860	17,860	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,630	6,630	
663 汽車燃料使用費		6,630	6,630	
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	6,628	6,628	
91 其他支出		6,628	6,628	
91Y 其他		6,628	6,628	
合計	0	62,283,053	62,283,053	

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 8 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	89,395,728	2,117,430	91,513,158	收入
財產收入	111,708	2,117,430	2,229,138	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	62,283,053	4,265,007	66,548,060	支出
用人費用	60,396,246		60,396,246	人事支出
服務費用	1,153,785	591,335	1,745,120	業務支出
材料及用品費	121,875	-121,875		
租金、償債、利息及相關手續費	402,100	-402,100		
稅捐及規費(強制費)	17,860	-17,860		
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	135,059	-135,059		
		4,400,066	4,400,066	折舊、折耗及攤銷
其他	6,628		6,628	其他支出
本期賸餘(短絀)	27,112,675	-2,147,577	24,965,098	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	37,211,945	188,030,661	225,242,606	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 8 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
37,219,764	37,219,764	0	相符