

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 9 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					89,395,728	89,833,000	-437,272	-0.49
財產收入	398,000					111,708	398,000	-286,292	-71.93
財產處分收入						200		200	
租金收入	242,000					107,829	242,000	-134,171	-55.44
利息收入	1,000					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	11,600,270		11,600,270		73,883,323	89,833,000	-15,949,677	-17.75
國民教育計畫	101,216,000	11,600,270		11,600,270		73,748,264	89,674,000	-15,925,736	-17.76
其他	101,216,000	11,600,270		11,600,270		73,748,264	89,674,000	-15,925,736	-17.76
建築及設備計畫	159,000					135,059	159,000	-23,941	-15.06
購建固定資產	159,000					135,059	159,000	-23,941	-15.06
本期賸餘(短絀)		-11,600,270		-11,600,270		15,512,405		15,512,405	
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					25,611,675	4,495,598	21,116,077	469.71

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9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	222,619,412	100.00	負 債	2	9,440,192	4.24
流動資產	11	35,051,867	15.75	流動負債	21	8,444,861	3.79
現金	1101	34,897,220	15.68	應付款項	2102	8,444,861	3.79
銀行存款	110102	34,867,220	15.66	應付代收款	210203	8,444,861	3.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,619,494	11.51	其他負債	28	995,331	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,247,726	4.15	什項負債	2801	995,331	0.45
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	995,331	0.45
預付款項	1108	154,647	0.07	淨資產	3	213,179,220	95.76
預付費用	110804	154,647	0.07	淨資產	31	213,179,220	95.76
預付費用-非預算類	110804-2	154,647	0.07	淨資產	3101	213,179,220	95.76
固定資產	14	187,567,545	84.25	累積餘額	310101	200,277,508	89.96
土地	1401	48,452,290	21.76	本期賸餘	310102	12,901,712	5.80
土地	140101	48,452,290	21.76	合計：		222,619,412	
土地改良物	1402	8,071,485	3.63				
土地改良物	140201	20,991,020	9.43				

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9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	-12,919,535	-5.80				
房屋建築及設備	1404	122,167,865	54.88				
房屋建築及設備	140401	199,147,522	89.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,979,657	-34.58				
機械及設備	1405	2,544,248	1.14				
機械及設備	140501	11,271,685	5.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,727,437	-3.92				
交通及運輸設備	1406	1,745,804	0.78				
交通及運輸設備	140601	2,732,168	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-986,364	-0.44				
雜項設備	1407	4,585,853	2.06				
雜項設備	140701	17,905,720	8.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,319,867	-5.98				
合計：		222,619,412					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	175,000	91,688,158
財產收益	175,000	2,404,138
財產孳息收入		111,508
廢舊物品售價收入		200
財產交易利益	175,000	2,292,430
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	12,238,386	78,786,446
人事支出	11,510,833	71,907,079
人事支出	11,510,833	71,907,079
業務支出	89,437	1,834,557
業務支出	89,437	1,834,557
折舊、折耗及攤銷	638,116	5,038,182
固定資產折舊	638,116	5,038,182
其他支出		6,628
其他支出		6,628
本期賸餘（短絀）	-12,063,386	12,901,712
期初淨資產		200,277,508
解繳公庫		
期末淨資產		213,179,220

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 9 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				11,600,270	0	11,600,270	0.00
		累計數				73,748,264	89,674,000	-15,925,736	-17.76
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				135,059	159,000	-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

02056-1

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	2,434,072	6,583	5,038,182	187,567,545
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	545,000		1,312,885	8,071,485
房屋及建築	198,902,370	74,703,673	245,152		2,275,984	122,167,865
機械及設備	11,200,631	8,087,091	77,037	5,983	640,346	2,544,248
交通及運輸設備	1,234,492	869,319	1,497,976	300	117,045	1,745,804
雜項設備	17,837,113	12,627,945	68,907	300	691,922	4,585,853
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 9 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

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

02056-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 9 月份

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9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	71,907,079	71,907,079	
11 正式員額薪資		30,822,992	30,822,992	
113 職員薪金		30,524,282	30,524,282	
114 工員工資		298,710	298,710	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,328,738	1,328,738	
122 約僱職員薪金		330,735	330,735	
124 兼職人員酬金		998,003	998,003	
13 超時工作報酬		798,192	798,192	
131 加班費		798,192	798,192	
15 獎金		10,648,982	10,648,982	
151 考績獎金		5,465,436	5,465,436	
152 年終獎金		5,183,546	5,183,546	
16 退休及卹償金		24,381,529	24,381,529	
161 職員退休及離職金		23,394,575	23,394,575	
162 工員退休及離職金		43,481	43,481	
163 卹償金		943,473	943,473	
18 福利費		3,926,646	3,926,646	
181 分擔員工保險費		2,969,846	2,969,846	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		934,300	934,300	
2 服務費用	0	1,235,605	1,235,605	
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		37,675	37,675	
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9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		30,859	30,859	
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		366,898	366,898	
252 一般房屋修護費		128,033	128,033	
255 機械及設備修護費		106,114	106,114	
256 交通及運輸設備修護費		12,123	12,123	
257 雜項設備修護費		120,628	120,628	
27 一般服務費		318,800	318,800	
27D 計時與計件人員酬金		292,460	292,460	
27F 體育活動費		26,340	26,340	
28 專業服務費		123,438	123,438	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,660	21,660	
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		36,000	36,000	
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	127,655	127,655	
31 使用材料費		33,300	33,300	
312 燃料		33,300	33,300	
32 用品消耗		94,355	94,355	
321 辦公(事務)用品		87,190	87,190	
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9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	15,697	15,697	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,467	4,467	
663 汽車燃料使用費		4,467	4,467	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	53,500	53,500	
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		48,000	48,000	
744 慰問、照護及濟助金		48,000	48,000	
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	73,883,323	73,883,323	

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 9 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	89,395,728	2,292,430	91,688,158	收入
財產收入	111,708	2,292,430	2,404,138	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	73,883,323	4,903,123	78,786,446	支出
用人費用	71,907,079		71,907,079	人事支出
服務費用	1,235,605	598,952	1,834,557	業務支出
材料及用品費	127,655	-127,655		
租金、償債、利息及相關手續費	402,100	-402,100		
稅捐及規費(強制費)	15,697	-15,697		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,500	-53,500		
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		
		5,038,182	5,038,182	折舊、折耗及攤銷
其他	6,628		6,628	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,512,405	-2,610,693	12,901,712	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	25,611,675	187,567,545	213,179,220	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 9 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
25,619,494	25,619,494	0	相符