

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 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	101,375,000	400		400		89,733,037	101,375,000	-11,641,963	-11.48
財產收入	398,000	400		400		214,762	398,000	-183,238	-46.04
財產處分收入						200		200	
租金收入	242,000					198,533	242,000	-43,467	-17.96
利息收入	1,000					3,679	1,000	2,679	267.90
其他財產收入	155,000	400		400		12,350	155,000	-142,650	-92.03
政府撥入收入	100,964,000					89,282,000	100,964,000	-11,682,000	-11.57
公庫撥款收入	100,964,000					89,282,000	100,964,000	-11,682,000	-11.57
教學收入	12,000					7,070	12,000	-4,930	-41.08
學雜費收入	12,000					7,070	12,000	-4,930	-41.08
其他收入	1,000					229,205	1,000	228,205	22,820.50
雜項收入	1,000					229,205	1,000	228,205	22,820.50
基金用途	101,375,000	6,659,516		6,659,516		93,511,580	101,375,000	-7,863,420	-7.76
國民教育計畫	101,216,000	6,659,516		6,659,516		93,352,580	101,216,000	-7,863,420	-7.77
其他	101,216,000	6,659,516		6,659,516		93,352,580	101,216,000	-7,863,420	-7.77
建築及設備計畫	159,000					159,000	159,000		
購建固定資產	159,000					159,000	159,000		
本期賸餘(短絀)		-6,659,116		-6,659,116		-3,778,543		-3,778,543	
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					6,320,727	4,495,598	1,825,129	40.60

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	202,402,984	100.00	負 債	2	7,597,159	3.75
流動資產	11	13,917,886	6.88	流動負債	21	6,668,654	3.29
現金	1101	13,917,886	6.88	應付款項	2102	6,668,654	3.29
銀行存款	110102	13,917,886	6.88	應付代收款	210203	6,668,654	3.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,320,727	3.12	其他負債	28	928,505	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,597,159	3.75	什項負債	2801	928,505	0.46
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	928,505	0.46
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	194,805,825	96.25
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	194,805,825	96.25
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	194,805,825	96.25
固定資產	14	188,485,098	93.12	累積餘額	310101	194,805,825	96.25
土地	1401	48,452,290	23.94	合計：		202,402,984	
土地	140101	48,452,290	23.94				
土地改良物	1402	7,815,524	3.86				
土地改良物	140201	20,991,020	10.37				

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	-13,175,496	-6.51				
房屋建築及設備	1404	121,593,680	60.08				
房屋建築及設備	140401	199,322,022	98.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,728,342	-38.40				
機械及設備	1405	3,744,647	1.85				
機械及設備	140501	12,889,673	6.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,145,026	-4.52				
交通及運輸設備	1406	1,697,745	0.84				
交通及運輸設備	140601	2,732,168	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,034,423	-0.51				
雜項設備	1407	5,181,212	2.56				
雜項設備	140701	18,728,584	9.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,547,372	-6.69				
合計：		202,402,984					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	460,400	94,616,878
財產收益	460,400	5,098,603
財產孳息收入		202,212
廢舊物品售價收入		200
財產交易利益	460,000	4,883,841
其他財產收入	400	12,350
政府撥入收入		89,282,000
公庫撥款收入		89,282,000
教學收入		7,070
學雜費收入		7,070
其他收入		229,205
雜項收入		229,205
支出	7,357,070	100,088,561
人事支出	6,228,713	90,721,029
人事支出	6,228,713	90,721,029
業務支出	430,803	2,624,923
業務支出	430,803	2,624,923
折舊、折耗及攤銷	697,554	6,735,981
固定資產折舊	697,554	6,735,981
其他支出		6,628
其他支出		6,628
本期賸餘（短絀）	-6,896,670	-5,471,683
期初淨資產		200,277,508
解繳公庫		
期末淨資產		194,805,825

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 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				6,659,516	0	6,659,516	0.00
		累計數				93,352,580	101,216,000	-7,863,420	-7.77
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 112 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	298,072,916	107,894,678	5,076,001	33,160	6,735,981	188,485,098
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		1,568,846	7,815,524
房屋及建築	198,902,370	74,703,673	419,652		3,024,669	121,593,680
機械及設備	11,200,631	8,087,091	1,718,966	29,924	1,057,935	3,744,647
交通及運輸設備	1,234,492	869,319	1,497,976	300	165,104	1,697,745
雜項設備	17,837,113	12,627,945	894,407	2,936	919,427	5,181,212
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-2

資本資產明細表

中華民國 112 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

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 12 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	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112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	98,519,000	90,721,029	-7,797,971	-7.92
11 正式員額薪資		39,857,731	39,857,731	
113 職員薪金		39,459,451	39,459,451	
114 工員工資		398,280	398,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,692,156	1,692,156	
122 約僱職員薪金		443,574	443,574	
124 兼職人員酬金		1,248,582	1,248,582	
13 超時工作報酬		1,117,720	1,117,720	
131 加班費		1,117,720	1,117,720	
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		32,064,378	32,064,378	
161 職員退休及離職金		31,065,846	31,065,846	
162 工員退休及離職金		55,059	55,059	
163 卹償金		943,473	943,473	
18 福利費		5,340,062	5,340,062	
181 分擔員工保險費		3,858,562	3,858,562	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		1,450,000	1,450,000	
2 服務費用	1,987,000	1,904,750	-82,250	-4.14
21 水電費		359,712	359,712	
212 工作場所電費		303,523	303,523	
214 工作場所水費		56,189	56,189	
22 郵電費		59,948	59,948	
221 郵費		14,436	14,436	

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	%
222 電話費		45,512	45,512	
23 旅運費		131,016	131,016	
231 國內旅費		131,016	131,016	
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		681,344	681,344	
252 一般房屋修護費		224,943	224,943	
255 機械及設備修護費		178,964	178,964	
256 交通及運輸設備修護費		12,123	12,123	
257 雜項設備修護費		265,314	265,314	
27 一般服務費		461,792	461,792	
27D 計時與計件人員酬金		429,052	429,052	
27F 體育活動費		32,740	32,740	
28 專業服務費		143,938	143,938	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		24,160	24,160	
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		54,000	54,000	
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	198,000	220,756	22,756	11.49
31 使用材料費		44,600	44,600	
312 燃料		44,600	44,600	
32 用品消耗		176,156	176,156	
321 辦公(事務)用品		162,391	162,391	
322 報章雜誌		12,000	12,000	

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	%
32Y 其他用品消耗		1,765	1,765	
4 租金、償債、利息及相關手續費	441,000	430,200	-10,800	-2.45
43 機器租金		4,200	4,200	
432 機械及設備租金		4,200	4,200	
44 交通及運輸設備租金		426,000	426,000	
442 車租		426,000	426,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	159,000	159,000		0.00
51 購建固定資產	159,000	159,000		0.00
513 擴充改良房屋建築及設備		96,152	96,152	
514 購置機械及設備	60,000	23,941	-36,059	-60.10
516 購置雜項設備	99,000	38,907	-60,093	-60.70
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	15,717	-1,283	-7.55
64 消費與行為稅		11,250	11,250	
646 使用牌照稅		11,250	11,250	
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	17,000	53,500	36,500	214.71
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	37,000	6,628	-30,372	-82.09
91 其他支出		6,628	6,628	
91Y 其他		6,628	6,628	

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 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	89,733,037	4,883,841	94,616,878	收入
財產收入	214,762	4,883,841	5,098,603	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	7,070		7,070	教學收入
其他收入	229,205		229,205	其他收入
基金用途	93,511,580	6,576,981	100,088,561	支出
用人費用	90,721,029		90,721,029	人事支出
服務費用	1,904,750	720,173	2,624,923	業務支出
材料及用品費	220,756	-220,756		
租金、償債、利息及相關手續費	430,200	-430,200		
稅捐及規費(強制費)	15,717	-15,717		
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	159,000	-159,000		
		6,735,981	6,735,981	折舊、折耗及攤銷
其他	6,628		6,628	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,778,543	-1,693,140	-5,471,683	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	6,320,727	188,485,098	194,805,825	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立中埔國民中學

02056-2

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 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 112 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
6,320,727	6,320,727	0	相符