

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	72,769,000					27,652,706	28,298,000	-645,294	-2.28
財產收入	236,000					13,706	15,000	-1,294	-8.63
租金收入	155,000					13,706	15,000	-1,294	-8.63
利息收入	1,000								
其他財產收入	80,000								
政府撥入收入	72,533,000					27,639,000	28,283,000	-644,000	-2.28
公庫撥款收入	72,533,000					27,639,000	28,283,000	-644,000	-2.28
基金用途	72,769,000	4,934,487	7,790,000	-2,855,513	-36.66	14,025,356	20,508,000	-6,482,644	-31.61
國民教育計畫	72,581,000	4,934,487	7,790,000	-2,855,513	-36.66	14,025,356	20,508,000	-6,482,644	-31.61
其他	72,581,000	4,934,487	7,790,000	-2,855,513	-36.66	14,025,356	20,508,000	-6,482,644	-31.61
建築及設備計畫	188,000								
購建固定資產	188,000								
本期賸餘(短絀)		-4,934,487	-7,790,000	2,855,513	-36.66	13,627,350	7,790,000	5,837,350	74.93
期初基金餘額	5,042,031					910,400	5,042,031	-4,131,631	-81.94
解繳公庫									
期末基金餘額	5,042,031					14,537,750	12,832,031	1,705,719	13.29

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立嘉新國民中學

## 平衡表

中華民國113年2月29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	189,634,836	100.00	負債	2	9,401,485	4.96
流動資產	11	23,939,235	12.62	流動負債	21	8,151,152	4.30
現金	1101	23,939,235	12.62	應付款項	2102	8,151,152	4.30
銀行存款	110102	23,909,235	12.61	應付代收款	210203	8,151,152	4.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,507,750	7.65	其他負債	28	1,250,333	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,401,485	4.96	什項負債	2801	1,250,333	0.66
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,250,333	0.66
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	180,233,351	95.04
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	180,233,351	95.04
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	180,233,351	95.04
固定資產	14	165,695,601	87.38	累積餘額	310101	163,748,329	86.35
土地	1401	94,511,433	49.84	本期賸餘	310102	12,783,442	6.74
土地	140101	94,511,433	49.84	淨資產調整數	310104	3,701,580	2.00
土地改良物	1402	2,025,335	1.07	合計：		189,634,836	
土地改良物	140201	14,625,473	7.71				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 嘉義縣立嘉新國民中學

## 平衡表

中華民國113年2月29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	-12,600,138	-6.64				
房屋建築及設備	1404	57,172,905	30.15				
房屋建築及設備	140401	88,728,376	46.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,555,471	-16.64				
機械及設備	1405	2,856,004	1.51				
機械及設備	140501	7,607,562	4.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,751,558	-2.51				
交通及運輸設備	1406	1,419,306	0.75				
交通及運輸設備	140601	2,693,669	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,274,363	-0.67				
雜項設備	1407	7,710,618	4.07				
雜項設備	140701	17,708,986	9.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,998,368	-5.27				
合計：		189,634,836					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 嘉義縣立嘉新國民中學

## 收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		27,652,706
財產收益		13,706
財產孳息收入		13,706
政府撥入收入		27,639,000
公庫撥款收入		27,639,000
支出	5,357,806	14,869,264
人事支出	4,834,514	13,853,665
人事支出	4,834,514	13,853,665
業務支出	99,973	171,691
業務支出	99,973	171,691
折舊、折耗及攤銷	423,319	843,908
固定資產折舊	423,319	843,908
本期賸餘（短絀）	-5,357,806	12,783,442
期初淨資產		163,748,329
解繳公庫		
淨資產調整數	3,701,580	3,701,580
期末淨資產		180,233,351

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				4,934,487	7,790,000	-2,855,513	-36.66
		累計數				14,025,356	20,508,000	-6,482,644	-31.61

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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		
<b>資產</b>	222,173,919	59,335,990	3,701,580		843,908	165,695,601
非理財目的之長期投資						
土地	92,362,442		2,148,991			94,511,433
土地改良物	14,625,473	12,517,829			82,309	2,025,335
房屋及建築	87,175,787	31,295,527	1,552,589		259,944	57,172,905
機械及設備	7,607,562	4,571,917			179,641	2,856,004
交通及運輸設備	2,693,669	1,229,813			44,550	1,419,306
雜項設備	17,708,986	9,720,904			277,464	7,710,618
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 113 年 2 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：

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					









嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國113年2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	70,958,000	13,853,665	-57,104,335	-80.48
11 正式員額薪資		6,065,350	6,065,350	
113 職員薪金		6,065,350	6,065,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		202,986	202,986	
124 兼職人員酬金		202,986	202,986	
15 獎金		4,498,889	4,498,889	
152 年終獎金		4,498,889	4,498,889	
16 退休及卹償金		2,150,174	2,150,174	
161 職員退休及離職金		2,085,546	2,085,546	
162 工員退休及離職金		64,628	64,628	
18 福利費		936,266	936,266	
181 分擔員工保險費		577,566	577,566	
18Y 其他福利費		358,700	358,700	
2 服務費用	1,312,000	161,634	-1,150,366	-87.68
21 水電費		67,252	67,252	
212 工作場所電費		51,598	51,598	
214 工作場所水費		15,654	15,654	
22 郵電費		4,840	4,840	
221 郵費		1,400	1,400	
222 電話費		3,440	3,440	
24 印刷裝訂與廣告費		26,057	26,057	
241 印刷及裝訂費		26,057	26,057	
25 修理保養及保固費		37,555	37,555	
252 一般房屋修護費		19,110	19,110	
257 雜項設備修護費		18,445	18,445	
27 一般服務費		19,280	19,280	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國113年2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	%
27F 體育活動費		19,280	19,280	
28 專業服務費		3,000	3,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
29 公共關係費		3,650	3,650	
291 公共關係費		3,650	3,650	
3 材料及用品費	216,000	4,057	-211,943	-98.12
31 使用材料費		1,065	1,065	
312 燃料		1,065	1,065	
32 用品消耗		2,992	2,992	
321 辦公(事務)用品		2,720	2,720	
323 農業與園藝用品及環境美化費		272	272	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	188,000		-188,000	-100.00
51 購建固定資產	188,000		-188,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	188,000		-188,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	68,000	6,000	-62,000	-91.18
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合計	72,769,000	14,025,356	-58,743,644	-80.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	27,652,706		27,652,706	收入
財產收入	13,706		13,706	財產收益
政府撥入收入	27,639,000		27,639,000	政府撥入收入
基金用途	14,025,356	843,908	14,869,264	支出
用人費用	13,853,665		13,853,665	人事支出
服務費用	161,634	10,057	171,691	業務支出
材料及用品費	4,057	-4,057		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		843,908	843,908	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,627,350	-843,908	12,783,442	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	910,400	162,837,929	163,748,329	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,701,580	3,701,580	淨資產調整數
期末基金餘額	14,537,750	165,695,601	180,233,351	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
14,507,750	14,507,750	0	