

# 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 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 70,986,000         |            | 89,000     | -89,000  | -100.00 | 19,996,000  | 20,745,000 | -749,000   | -3.61   |
| 財產收入     | 295,000            |            | 89,000     | -89,000  | -100.00 |             | 89,000     | -89,000    | -100.00 |
| 租金收入     | 194,000            |            | 89,000     | -89,000  | -100.00 |             | 89,000     | -89,000    | -100.00 |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |          |         |             |            |            |         |
| 其他財產收入   | 100,000            |            |            |          |         |             |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 70,691,000         |            |            |          |         | 19,996,000  | 20,656,000 | -660,000   | -3.20   |
| 公庫撥款收入   | 70,691,000         |            |            |          |         | 19,996,000  | 20,656,000 | -660,000   | -3.20   |
| 基金用途     | 71,806,000         | 4,880,200  | 5,250,000  | -369,800 | -7.04   | 17,283,198  | 16,404,000 | 879,198    | 5.36    |
| 國民教育計畫   | 71,717,000         | 4,880,200  | 5,161,000  | -280,800 | -5.44   | 17,283,198  | 16,315,000 | 968,198    | 5.93    |
| 其他       | 71,717,000         | 4,880,200  | 5,161,000  | -280,800 | -5.44   | 17,283,198  | 16,315,000 | 968,198    | 5.93    |
| 建築及設備計畫  | 89,000             |            | 89,000     | -89,000  | -100.00 |             | 89,000     | -89,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 89,000             |            | 89,000     | -89,000  | -100.00 |             | 89,000     | -89,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -820,000           | -4,880,200 | -5,161,000 | 280,800  | -5.44   | 2,712,802   | 4,341,000  | -1,628,198 | -37.51  |
| 期初基金餘額   | 910,400            |            |            |          |         | 6,163,879   | 910,400    | 5,253,479  | 577.05  |
| 解繳公庫     |                    |            |            |          |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 90,400             |            |            |          |         | 8,876,681   | 5,251,400  | 3,625,281  | 69.03   |

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114年2月28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        | 183,318,794 | 100.00 | 負 債    | 2      | 10,626,563  | 5.80  |
| 流動資產       | 11       | 19,503,244  | 10.64  | 流動負債   | 21     | 9,400,106   | 5.13  |
| 現金         | 1101     | 19,503,244  | 10.64  | 應付款項   | 2102   | 9,400,106   | 5.13  |
| 銀行存款       | 110102   | 19,473,244  | 10.62  | 應付代收款  | 210203 | 9,400,106   | 5.13  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 8,846,681   | 4.83   | 其他負債   | 28     | 1,226,457   | 0.67  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 10,626,563  | 5.80   | 什項負債   | 2801   | 1,226,457   | 0.67  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,226,457   | 0.67  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 172,692,231 | 94.20 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 172,692,231 | 94.20 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 172,692,231 | 94.20 |
| 固定資產       | 14       | 163,815,550 | 89.36  | 累積餘額   | 310101 | 169,741,367 | 92.59 |
| 土地         | 1401     | 94,511,433  | 51.56  | 本期賸餘   | 310102 | 2,950,864   | 1.61  |
| 土地         | 140101   | 94,511,433  | 51.56  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 1402     | 1,762,289   | 0.96   | 合計：    |        | 183,318,794 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 16,063,085  | 8.76   |        |        |             |       |

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114年2月28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 | -14,300,796 | -7.80  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 56,189,515  | 30.65  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 90,061,899  | 49.13  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -33,872,384 | -18.48 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,082,191   | 1.14   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 7,830,562   | 4.27   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,748,371  | -3.14  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,152,452   | 0.63   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,693,669   | 1.47   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,541,217  | -0.84  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 8,117,670   | 4.43   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 19,093,764  | 10.42  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,976,094 | -5.99  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 183,318,794 |        |        |    |    |   |

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114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       |            | 20,986,000  |
| 政府撥入收入   |            | 19,996,000  |
| 公庫撥款收入   |            | 19,996,000  |
|          |            | 990,000     |
|          |            | 990,000     |
| 支出       | 5,263,574  | 18,035,136  |
| 人事支出     | 4,775,082  | 17,166,325  |
| 人事支出     | 4,775,082  | 17,166,325  |
| 業務支出     | 105,118    | 116,873     |
| 業務支出     | 105,118    | 116,873     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 383,374    | 751,938     |
| 固定資產折舊   | 383,374    | 751,938     |
| 本期賸餘（短絀） | -5,263,574 | 2,950,864   |
| 期初淨資產    |            | 169,741,367 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 172,692,231 |

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 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 4,880,200  | 5,161,000  | -280,800 | -5.44   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 17,283,198 | 16,315,000 | 968,198  | 5.93    |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 89,000     | -89,000  | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 89,000     | -89,000  | -100.00 |

## 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 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |             |
| <b>資產</b>  | 229,264,412   | 65,686,924             | 990,000 |     | 751,938                      | 163,815,550 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |             |
| 土地         | 94,511,433    |                        |         |     |                              | 94,511,433  |
| 土地改良物      | 16,063,085    | 14,261,805             |         |     | 38,991                       | 1,762,289   |
| 房屋及建築      | 90,061,899    | 33,606,243             |         |     | 266,141                      | 56,189,515  |
| 機械及設備      | 7,830,562     | 5,589,022              |         |     | 159,349                      | 2,082,191   |
| 交通及運輸設備    | 2,693,669     | 1,497,111              |         |     | 44,106                       | 1,152,452   |
| 雜項設備       | 18,103,764    | 10,732,743             | 990,000 |     | 243,351                      | 8,117,670   |
| 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 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 114 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 |
|-------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |



02072-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 2 月份

02072-10

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |
| 總計                |                 | 89,000           |                    |     | 89,000 | 89,000          |       |           |    |   | -89,000 | -100.00 |             |          |

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 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114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               | 69,891,000 | 17,166,325 | -52,724,675 | -75.44 |
| 11 正式員額薪資            |            | 9,149,391  | 9,149,391   |        |
| 113 職員薪金             |            | 9,149,391  | 9,149,391   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         |            | 385,182    | 385,182     |        |
| 124 兼職人員酬金           |            | 385,182    | 385,182     |        |
| 15 獎金                |            | 4,278,880  | 4,278,880   |        |
| 152 年終獎金             |            | 4,278,880  | 4,278,880   |        |
| 16 退休及卹償金            |            | 2,374,215  | 2,374,215   |        |
| 161 職員退休及離職金         |            | 2,260,898  | 2,260,898   |        |
| 162 工員退休及離職金         |            | 113,317    | 113,317     |        |
| 18 福利費               |            | 978,657    | 978,657     |        |
| 181 分擔員工保險費          |            | 887,357    | 887,357     |        |
| 183 傷病醫藥費            |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 18Y 其他福利費            |            | 82,300     | 82,300      |        |
| 2 服務費用               | 1,510,000  | 96,479     | -1,413,521  | -93.61 |
| 21 水電費               |            | 37,988     | 37,988      |        |
| 212 工作場所電費           |            | 32,219     | 32,219      |        |
| 214 工作場所水費           |            | 5,769      | 5,769       |        |
| 22 郵電費               |            | 5,537      | 5,537       |        |
| 222 電話費              |            | 5,537      | 5,537       |        |
| 24 印刷裝訂與廣告費          |            | 33,124     | 33,124      |        |
| 241 印刷及裝訂費           |            | 33,124     | 33,124      |        |
| 27 一般服務費             |            | 12,000     | 12,000      |        |
| 27F 體育活動費            |            | 12,000     | 12,000      |        |
| 28 專業服務費             |            | 3,000      | 3,000       |        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |            | 3,000      | 3,000       |        |

## 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114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          | %       |
| 29 公共關係費                           |            | 4,830      | 4,830       |         |
| 291 公共關係費                          |            | 4,830      | 4,830       |         |
| 3 材料及用品費                           | 250,000    | 16,394     | -233,606    | -93.44  |
| 32 用品消耗                            |            | 16,394     | 16,394      |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 1,894      | 1,894       |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  |            | 14,500     | 14,500      |         |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 89,000     |            | -89,000     | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 89,000     |            | -89,000     | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 89,000     |            | -89,000     | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 17,000     |            | -17,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 22,000     | 4,000      | -18,000     | -81.82  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 9 其他                               | 27,000     |            | -27,000     | -100.00 |
| 合 計                                | 71,806,000 | 17,283,198 | -54,522,802 | -75.93  |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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     | 19,996,000 | 990,000     | 20,986,000  | 收入       |
| 政府撥入收入   | 19,996,000 |             | 19,996,000  | 政府撥入收入   |
|          |            | 990,000     | 990,000     |          |
| 基金用途     | 17,283,198 | 751,938     | 18,035,136  | 支出       |
| 用人費用     | 17,166,325 |             | 17,166,325  | 人事支出     |
| 材料及用品費   | 16,394     | -16,394     |             |          |
|          |            | 751,938     | 751,938     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,712,802  | 238,062     | 2,950,864   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 6,163,879  | 163,577,488 | 169,741,367 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |             |             | 解繳公庫     |
|          |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 8,876,681  | 163,815,550 | 172,692,231 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 8,846,681 | 8,846,681 | 0         |        |