

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 3 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	70,986,000	53,076		53,076		20,049,076	20,745,000	-695,924	-3.35
財產收入	295,000	53,076		53,076		53,076	89,000	-35,924	-40.36
租金收入	194,000	42,676		42,676		42,676	89,000	-46,324	-52.05
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000	10,400		10,400		10,400		10,400	
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	1,249,785	5,161,000	-3,911,215	-75.78	18,532,983	21,565,000	-3,032,017	-14.06
國民教育計畫	71,717,000	1,249,785	5,161,000	-3,911,215	-75.78	18,532,983	21,476,000	-2,943,017	-13.70
其他	71,717,000	1,249,785	5,161,000	-3,911,215	-75.78	18,532,983	21,476,000	-2,943,017	-13.70
建築及設備計畫	89,000						89,000	-89,000	-100.00
購建固定資產	89,000						89,000	-89,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-820,000	-1,196,709	-5,161,000	3,964,291	-76.81	1,516,093	-820,000	2,336,093	-284.89
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					7,679,972	90,400	7,589,572	8,395.54

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3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	183,995,557	100.00	負債	2	12,720,812	6.91
流動資產	11	20,400,784	11.09	流動負債	21	11,544,355	6.27
現金	1101	20,400,784	11.09	應付款項	2102	11,544,355	6.27
銀行存款	110102	20,370,784	11.07	應付代收款	210203	11,544,355	6.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,649,972	4.16	其他負債	28	1,176,457	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,720,812	6.91	什項負債	2801	1,176,457	0.64
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,176,457	0.64
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	171,274,745	93.09
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	171,274,745	93.09
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	171,274,745	93.09
固定資產	14	163,594,773	88.91	累積餘額	310101	169,741,367	92.25
土地	1401	94,511,433	51.37	本期賸餘	310102	1,533,378	0.83
土地	140101	94,511,433	51.37	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,742,793	0.95	合計：		183,995,557	
土地改良物	140201	16,063,085	8.73				

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3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	-14,320,292	-7.78				
房屋建築及設備	1404	56,056,444	30.47				
房屋建築及設備	140401	90,061,899	48.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,005,455	-18.48				
機械及設備	1405	2,082,057	1.13				
機械及設備	140501	7,862,562	4.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,780,505	-3.14				
交通及運輸設備	1406	1,155,180	0.63				
交通及運輸設備	140601	2,697,144	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,541,964	-0.84				
雜項設備	1407	8,046,866	4.37				
雜項設備	140701	19,131,664	10.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,084,798	-6.02				
合計：		183,995,557					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	208,076	21,194,076
財產收益	53,076	53,076
財產孳息收入	42,676	42,676
其他財產收入	10,400	10,400
政府撥入收入		19,996,000
公庫撥款收入		19,996,000
		990,000
		990,000
其他收入	155,000	155,000
雜項收入	155,000	155,000
支出	1,625,562	19,660,698
人事支出	1,038,143	18,204,468
人事支出	1,038,143	18,204,468
業務支出	211,642	328,515
業務支出	211,642	328,515
財產損失	816	816
財產交易損失	816	816
折舊、折耗及攤銷	374,961	1,126,899
固定資產折舊	374,961	1,126,899
本期賸餘（短絀）	-1,417,486	1,533,378
期初淨資產		169,741,367
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		171,274,745

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 3 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				1,249,785	5,161,000	-3,911,215	-75.78
		累計數				18,532,983	21,476,000	-2,943,017	-13.70
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 3 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	229,264,412	65,686,924	1,145,000	81,625	1,046,090	163,594,773
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			58,487	1,742,793
房屋及建築	90,061,899	33,606,243			399,212	56,056,444
機械及設備	7,830,562	5,589,022	80,000	48,000	191,483	2,082,057
交通及運輸設備	2,693,669	1,497,111	25,000	21,525	44,853	1,155,180
雜項設備	18,103,764	10,732,743	1,040,000	12,100	352,055	8,046,866
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 3 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 114 年 3 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 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 3 月份

02072-10

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		89,000			89,000	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
各項費用彙計表
中華民國114年3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	18,204,468	-51,686,532	-73.95
11 正式員額薪資		9,220,833	9,220,833	
113 職員薪金		9,220,833	9,220,833	
12 聘僱及兼職人員薪資		495,180	495,180	
124 兼職人員酬金		495,180	495,180	
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		3,101,084	3,101,084	
161 職員退休及離職金		2,984,768	2,984,768	
162 工員退休及離職金		116,316	116,316	
18 福利費		1,108,491	1,108,491	
181 分擔員工保險費		985,191	985,191	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		114,300	114,300	
2 服務費用	1,510,000	245,842	-1,264,158	-83.72
21 水電費		77,313	77,313	
212 工作場所電費		61,718	61,718	
214 工作場所水費		15,595	15,595	
22 郵電費		7,437	7,437	
221 郵費		1,400	1,400	
222 電話費		6,037	6,037	
23 旅運費		17,833	17,833	
231 國內旅費		17,833	17,833	
24 印刷裝訂與廣告費		38,009	38,009	
241 印刷及裝訂費		38,009	38,009	
25 修理保養及保固費		64,220	64,220	

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3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	%
255 機械及設備修護費		6,720	6,720	
257 雜項設備修護費		57,500	57,500	
27 一般服務費		20,400	20,400	
27F 體育活動費		20,400	20,400	
28 專業服務費		11,000	11,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
29 公共關係費		9,630	9,630	
291 公共關係費		9,630	9,630	
3 材料及用品費	250,000	67,443	-182,557	-73.02
32 用品消耗		67,443	67,443	
321 辦公(事務)用品		10,331	10,331	
323 農業與園藝用品及環境美化費		28,360	28,360	
32Y 其他用品消耗		28,752	28,752	
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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	18,532,983	-53,273,017	-74.19

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 114 年 1 月 1 日 至 3 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	20,049,076	1,145,000	21,194,076	收入
財產收入	53,076		53,076	財產收益
政府撥入收入	19,996,000		19,996,000	政府撥入收入
		990,000	990,000	
其他收入		155,000	155,000	其他收入
基金用途	18,532,983	1,127,715	19,660,698	支出
用人費用	18,204,468		18,204,468	人事支出
服務費用	245,842	82,673	328,515	業務支出
材料及用品費	67,443	-67,443		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		816	816	財產損失
		1,126,899	1,126,899	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,516,093	17,285	1,533,378	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	7,679,972	163,594,773	171,274,745	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
7,649,972	7,649,972	0	