

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 5 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					35,068,189	36,228,000	-1,159,811	-3.20
財產收入	295,000					84,189	89,000	-4,811	-5.41
租金收入	194,000					73,789	89,000	-15,211	-17.09
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000					10,400		10,400	
政府撥入收入	70,691,000					34,984,000	36,139,000	-1,155,000	-3.20
公庫撥款收入	70,691,000					34,984,000	36,139,000	-1,155,000	-3.20
基金用途	71,806,000	1,822,463	5,165,000	-3,342,537	-64.72	29,145,569	31,902,000	-2,756,431	-8.64
國民教育計畫	71,717,000	1,822,463	5,165,000	-3,342,537	-64.72	29,056,569	31,813,000	-2,756,431	-8.66
其他	71,717,000	1,822,463	5,165,000	-3,342,537	-64.72	29,056,569	31,813,000	-2,756,431	-8.66
建築及設備計畫	89,000					89,000	89,000		
購建固定資產	89,000					89,000	89,000		
本期賸餘(短絀)	-820,000	-1,822,463	-5,165,000	3,342,537	-64.72	5,922,620	4,326,000	1,596,620	36.91
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					12,086,499	5,236,400	6,850,099	130.82

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5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	240,890,744	100.00	負 債	2	65,819,756	27.32
流動資產	11	77,906,255	32.34	流動負債	21	64,660,416	26.84
現金	1101	77,792,931	32.29	應付款項	2102	64,660,416	26.84
銀行存款	110102	77,762,931	32.28	應付代收款	210203	64,660,416	26.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,056,499	5.00	其他負債	28	1,159,340	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	65,706,432	27.28	什項負債	2801	1,159,340	0.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,159,340	0.48
預付款項	1108	113,324	0.05	淨資產	3	175,070,988	72.68
預付費用	110804	113,324	0.05	淨資產	31	175,070,988	72.68
預付費用-非預算類	110804-2	113,324	0.05	淨資產	3101	175,070,988	72.68
固定資產	14	162,984,489	67.66	累積餘額	310101	169,741,367	70.46
土地	1401	94,511,433	39.23	本期賸餘	310102	5,329,621	2.21
土地	140101	94,511,433	39.23	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,703,802	0.71	合計：		240,890,744	
土地改良物	140201	16,063,085	6.67				

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5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	-14,359,283	-5.96				
房屋建築及設備	1404	55,933,754	23.22				
房屋建築及設備	140401	90,392,708	37.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,458,954	-14.30				
機械及設備	1405	1,921,127	0.80				
機械及設備	140501	7,862,562	3.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,941,435	-2.47				
交通及運輸設備	1406	1,110,558	0.46				
交通及運輸設備	140601	2,697,144	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,586,586	-0.66				
雜項設備	1407	7,803,815	3.24				
雜項設備	140701	19,131,664	7.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,327,849	-4.70				
合計：		240,890,744					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	100,000	36,454,998
財產收益		84,189
財產孳息收入		73,789
其他財產收入		10,400
政府撥入收入		34,984,000
公庫撥款收入		34,984,000
		990,000
		990,000
其他收入	100,000	396,809
雜項收入	100,000	396,809
支出	2,244,313	31,125,377
人事支出	1,679,542	28,503,232
人事支出	1,679,542	28,503,232
業務支出	142,921	553,337
業務支出	142,921	553,337
財產損失		816
財產交易損失		816
折舊、折耗及攤銷	421,850	2,067,992
固定資產折舊	421,850	2,067,992
本期賸餘（短絀）	-2,144,313	5,329,621
期初淨資產		169,741,367
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		175,070,988

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 5 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				1,822,463	5,165,000	-3,342,537	-64.72
		累計數				29,056,569	31,813,000	-2,756,431	-8.66
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				89,000	89,000	0	0.00

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 5 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	1,475,809	81,625	1,987,183	162,984,489
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			97,478	1,703,802
房屋及建築	90,061,899	33,606,243	330,809		852,711	55,933,754
機械及設備	7,830,562	5,589,022	80,000	48,000	352,413	1,921,127
交通及運輸設備	2,693,669	1,497,111	25,000	21,525	89,475	1,110,558
雜項設備	18,103,764	10,732,743	1,040,000	12,100	595,106	7,803,815
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 5 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 5 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					

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 5 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		89,000	100.00				

中華民國 114 年 5 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5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	28,503,232	-41,387,768	-59.22
11 正式員額薪資		15,867,014	15,867,014	
113 職員薪金		15,867,014	15,867,014	
12 聘僱及兼職人員薪資		889,450	889,450	
124 兼職人員酬金		889,450	889,450	
15 獎金		4,699,635	4,699,635	
151 考績獎金		420,755	420,755	
152 年終獎金		4,278,880	4,278,880	
16 退休及卹償金		5,219,446	5,219,446	
161 職員退休及離職金		5,027,476	5,027,476	
162 工員退休及離職金		191,970	191,970	
18 福利費		1,827,687	1,827,687	
181 分擔員工保險費		1,600,054	1,600,054	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		214,133	214,133	
2 服務費用	1,510,000	393,164	-1,116,836	-73.96
21 水電費		109,619	109,619	
212 工作場所電費		82,766	82,766	
214 工作場所水費		26,853	26,853	
22 郵電費		19,063	19,063	
221 郵費		2,800	2,800	
222 電話費		16,263	16,263	
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		64,355	64,355	
241 印刷及裝訂費		64,355	64,355	

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5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	%
25	修理保養及保固費		108,594	108,594	
252	一般房屋修護費		23,614	23,614	
255	機械及設備修護費		24,580	24,580	
257	雜項設備修護費		60,400	60,400	
27	一般服務費		24,800	24,800	
27F	體育活動費		24,800	24,800	
28	專業服務費		27,890	27,890	
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		12,890	12,890	
28Y	其他專業服務費		12,000	12,000	
29	公共關係費		21,010	21,010	
291	公共關係費		21,010	21,010	
3	材料及用品費	250,000	140,943	-109,057	-43.62
31	使用材料費		1,000	1,000	
312	燃料		1,000	1,000	
32	用品消耗		139,943	139,943	
321	辦公（事務）用品		19,136	19,136	
323	農業與園藝用品及環境美化費		54,830	54,830	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		125	125	
32Y	其他用品消耗		65,852	65,852	
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		0.00
51	購建固定資產	89,000	89,000		0.00
513	擴充改良房屋建築及設備	89,000	89,000		0.00
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	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	35,068,189	1,386,809	36,454,998	收入
財產收入	84,189		84,189	財產收益
政府撥入收入	34,984,000		34,984,000	政府撥入收入
		990,000	990,000	
其他收入		396,809	396,809	其他收入
基金用途	29,145,569	1,979,808	31,125,377	支出
用人費用	28,503,232		28,503,232	人事支出
服務費用	393,164	160,173	553,337	業務支出
材料及用品費	140,943	-140,943		
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	8,000	-8,000		
		816	816	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	89,000	-89,000		
		2,067,992	2,067,992	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,922,620	-592,999	5,329,621	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	12,086,499	162,984,489	175,070,988	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
12,056,499	12,056,499	0	