

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 6 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	23,080,942	15,000	23,065,942	153,772.95	58,149,131	36,243,000	21,906,131	60.44
財產收入	295,000		15,000	-15,000	-100.00	84,189	104,000	-19,811	-19.05
租金收入	194,000		15,000	-15,000	-100.00	73,789	104,000	-30,211	-29.05
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	23,080,942		23,080,942		58,064,942	36,139,000	21,925,942	60.67
公庫撥款收入	70,691,000	23,080,942		23,080,942		58,064,942	36,139,000	21,925,942	60.67
基金用途	71,806,000	4,838,686	5,161,000	-322,314	-6.25	33,984,255	37,063,000	-3,078,745	-8.31
國民教育計畫	71,717,000	4,838,686	5,161,000	-322,314	-6.25	33,895,255	36,974,000	-3,078,745	-8.33
其他	71,717,000	4,838,686	5,161,000	-322,314	-6.25	33,895,255	36,974,000	-3,078,745	-8.33
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	18,242,256	-5,146,000	23,388,256	-454.49	24,164,876	-820,000	24,984,876	-3,046.94
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					30,328,755	90,400	30,238,355	33,449.51

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6月30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	252,377,208	100.00	負 債	2	58,447,881	23.16
流動資產	11	88,776,636	35.18	流動負債	21	57,248,541	22.68
現金	1101	88,776,636	35.18	應付款項	2102	57,248,541	22.68
銀行存款	110102	88,746,636	35.16	應付代收款	210203	57,248,541	22.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,298,755	12.01	其他負債	28	1,199,340	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	58,447,881	23.16	什項負債	2801	1,199,340	0.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,199,340	0.48
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	193,929,327	76.84
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	193,929,327	76.84
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	193,929,327	76.84
固定資產	14	163,600,572	64.82	累積餘額	310101	169,741,367	67.26
土地	1401	94,511,433	37.45	本期賸餘	310102	24,187,960	9.58
土地	140101	94,511,433	37.45	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,684,307	0.67	合計：		252,377,208	
土地改良物	140201	16,063,085	6.36				

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6月30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	-14,378,778	-5.70				
房屋建築及設備	1404	55,800,345	22.11				
房屋建築及設備	140401	90,392,708	35.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,592,363	-13.71				
機械及設備	1405	1,860,950	0.74				
機械及設備	140501	7,882,562	3.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,021,612	-2.39				
交通及運輸設備	1406	1,103,251	0.44				
交通及運輸設備	140601	2,712,144	1.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,608,893	-0.64				
雜項設備	1407	8,640,286	3.42				
雜項設備	140701	20,071,228	7.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,430,942	-4.53				
合計：		252,377,208					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,073,506	60,528,504
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	23,080,942	58,064,942
公庫撥款收入	23,080,942	58,064,942
		990,000
		990,000
其他收入	992,564	1,389,373
雜項收入	992,564	1,389,373
支出	5,215,167	36,340,544
人事支出	4,748,305	33,251,537
人事支出	4,748,305	33,251,537
業務支出	90,381	643,718
業務支出	90,381	643,718
財產損失	180	996
財產交易損失	180	996
折舊、折耗及攤銷	376,301	2,444,293
固定資產折舊	376,301	2,444,293
本期賸餘（短絀）	18,858,339	24,187,960
期初淨資產		169,741,367
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		193,929,327

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 6 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				4,838,686	5,161,000	-322,314	-6.25
		累計數				33,895,255	36,974,000	-3,078,745	-8.33
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 6 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	2,468,373	99,625	2,345,664	163,600,572
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			116,973	1,684,307
房屋及建築	90,061,899	33,606,243	330,809		986,120	55,800,345
機械及設備	7,830,562	5,589,022	100,000	48,000	432,590	1,860,950
交通及運輸設備	2,693,669	1,497,111	40,000	21,525	111,782	1,103,251
雜項設備	18,103,764	10,732,743	1,997,564	30,100	698,199	8,640,286
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 6 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 6 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 6 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 6 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6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	33,251,537	-36,639,463	-52.42
11 正式員額薪資		19,033,042	19,033,042	
113 職員薪金		19,033,042	19,033,042	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,063,696	1,063,696	
124 兼職人員酬金		1,063,696	1,063,696	
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		6,265,027	6,265,027	
161 職員退休及離職金		6,032,996	6,032,996	
162 工員退休及離職金		232,031	232,031	
18 福利費		2,190,137	2,190,137	
181 分擔員工保險費		1,910,004	1,910,004	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		262,133	262,133	
2 服務費用	1,510,000	458,276	-1,051,724	-69.65
21 水電費		115,958	115,958	
212 工作場所電費		82,766	82,766	
214 工作場所水費		33,192	33,192	
22 郵電費		23,936	23,936	
221 郵費		4,200	4,200	
222 電話費		19,736	19,736	
23 旅運費		32,292	32,292	
231 國內旅費		32,292	32,292	
24 印刷裝訂與廣告費		73,582	73,582	
241 印刷及裝訂費		73,582	73,582	

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6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		120,701	120,701	
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	
256	交通及運輸設備修護費		3,107	3,107	
257	雜項設備修護費		69,400	69,400	
27	一般服務費		26,800	26,800	
27F	體育活動費		26,800	26,800	
28	專業服務費		39,332	39,332	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,607	11,607	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,725	15,725	
28Y	其他專業服務費		12,000	12,000	
29	公共關係費		25,675	25,675	
291	公共關係費		25,675	25,675	
3	材料及用品費	250,000	166,212	-83,788	-33.52
31	使用材料費		1,000	1,000	
312	燃料		1,000	1,000	
32	用品消耗		165,212	165,212	
321	辦公（事務）用品		21,985	21,985	
323	農業與園藝用品及環境美化費		55,430	55,430	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		125	125	
32Y	其他用品消耗		87,672	87,672	
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	

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6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	%
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	8,000	-14,000	-63.64
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合計	71,806,000	33,984,255	-37,821,745	-52.67

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	58,149,131	2,379,373	60,528,504	收入
財產收入	84,189		84,189	財產收益
政府撥入收入	58,064,942		58,064,942	政府撥入收入
		990,000	990,000	
其他收入		1,389,373	1,389,373	其他收入
基金用途	33,984,255	2,356,289	36,340,544	支出
用人費用	33,251,537		33,251,537	人事支出
服務費用	458,276	185,442	643,718	業務支出
材料及用品費	166,212	-166,212		
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		
		996	996	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		
		2,444,293	2,444,293	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,164,876	23,084	24,187,960	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	30,328,755	163,600,572	193,929,327	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
30,298,755	30,298,755	0	