

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 9 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					58,175,690	59,154,000	-978,310	-1.65
財產收入	295,000					109,548	104,000	5,548	5.33
租金收入	194,000					87,495	104,000	-16,505	-15.87
利息收入	1,000					11,653		11,653	
其他財產收入	100,000					10,400		10,400	
政府撥入收入	70,691,000					58,064,942	59,050,000	-985,058	-1.67
公庫撥款收入	70,691,000					58,064,942	59,050,000	-985,058	-1.67
其他收入						1,200		1,200	
雜項收入						1,200		1,200	
基金用途	71,806,000	8,601,598	10,645,000	-2,043,402	-19.20	51,384,758	59,974,000	-8,589,242	-14.32
國民教育計畫	71,717,000	8,601,598	10,645,000	-2,043,402	-19.20	51,295,758	59,885,000	-8,589,242	-14.34
其他	71,717,000	8,601,598	10,645,000	-2,043,402	-19.20	51,295,758	59,885,000	-8,589,242	-14.34
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	-8,601,598	-10,645,000	2,043,402	-19.20	6,790,932	-820,000	7,610,932	-928.16
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					12,954,811	90,400	12,864,411	14,230.54

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9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	247,548,146	100.00	負 債	2	70,554,875	28.50
流動資產	11	83,509,686	33.73	流動負債	21	69,321,535	28.00
現金	1101	83,509,686	33.73	應付款項	2102	69,321,535	28.00
銀行存款	110102	83,479,686	33.72	應付代收款	210203	69,321,535	28.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,924,811	5.22	其他負債	28	1,233,340	0.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	70,554,875	28.50	什項負債	2801	1,233,340	0.50
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,233,340	0.50
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	176,993,271	71.50
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	176,993,271	71.50
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	176,993,271	71.50
固定資產	14	164,038,460	66.27	累積餘額	310101	169,741,367	68.57
土地	1401	94,511,433	38.18	本期賸餘	310102	7,251,904	2.93
土地	140101	94,511,433	38.18	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,625,820	0.66	合計：		247,548,146	
土地改良物	140201	16,063,085	6.49				

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9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	-14,437,265	-5.83				
房屋建築及設備	1404	55,459,693	22.40				
房屋建築及設備	140401	90,469,288	36.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,009,595	-14.14				
機械及設備	1405	1,770,305	0.72				
機械及設備	140501	8,008,412	3.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,238,107	-2.52				
交通及運輸設備	1406	1,035,850	0.42				
交通及運輸設備	140601	2,712,144	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,676,294	-0.68				
雜項設備	1407	9,635,359	3.89				
雜項設備	140701	21,442,228	8.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,806,869	-4.77				
合計：		247,548,146					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,440,000	62,150,643
財產收益		109,548
財產孳息收入		99,148
其他財產收入		10,400
政府撥入收入		58,064,942
公庫撥款收入		58,064,942
		990,000
		990,000
其他收入	1,440,000	2,986,153
雜項收入	1,440,000	2,986,153
支出	8,976,956	54,898,739
人事支出	8,346,693	50,178,949
人事支出	8,346,693	50,178,949
業務支出	254,905	1,116,809
業務支出	254,905	1,116,809
財產損失		1,218
財產交易損失		1,218
折舊、折耗及攤銷	375,358	3,601,763
固定資產折舊	375,358	3,601,763
本期賸餘（短絀）	-7,536,956	7,251,904
期初淨資產		169,741,367
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		176,993,271

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 9 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				8,601,598	10,645,000	-2,043,402	-19.20
		累計數				51,295,758	59,885,000	-8,589,242	-14.34
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 9 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	4,063,953	121,775	3,481,206	164,038,460
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			175,460	1,625,820
房屋及建築	90,061,899	33,606,243	407,389		1,403,352	55,459,693
機械及設備	7,830,562	5,589,022	248,000	70,150	649,085	1,770,305
交通及運輸設備	2,693,669	1,497,111	40,000	21,525	179,183	1,035,850
雜項設備	18,103,764	10,732,743	3,368,564	30,100	1,074,126	9,635,359
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 9 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 9 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 9 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 9 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9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	50,178,949	-19,712,051	-28.20
11 正式員額薪資		27,618,190	27,618,190	
113 職員薪金		27,618,190	27,618,190	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,269,268	1,269,268	
124 兼職人員酬金		1,269,268	1,269,268	
13 加(夜)班費		728,672	728,672	
134 未休假加班費		728,672	728,672	
15 獎金		7,925,705	7,925,705	
151 考績獎金		3,646,825	3,646,825	
152 年終獎金		4,278,880	4,278,880	
16 退休及卹償金		9,398,938	9,398,938	
161 職員退休及離職金		9,076,983	9,076,983	
162 工員退休及離職金		321,955	321,955	
18 福利費		3,238,176	3,238,176	
181 分擔員工保險費		2,726,281	2,726,281	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		493,895	493,895	
2 服務費用	1,510,000	817,021	-692,979	-45.89
21 水電費		196,708	196,708	
212 工作場所電費		154,268	154,268	
214 工作場所水費		42,440	42,440	
22 郵電費		43,625	43,625	
221 郵費		16,948	16,948	
222 電話費		26,677	26,677	
23 旅運費		37,199	37,199	
231 國內旅費		37,199	37,199	

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9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	%
24	印刷裝訂與廣告費		117,747	117,747	
241	印刷及裝訂費		117,747	117,747	
25	修理保養及保固費		262,610	262,610	
252	一般房屋修護費		32,818	32,818	
255	機械及設備修護費		76,130	76,130	
256	交通及運輸設備修護費		5,907	5,907	
257	雜項設備修護費		147,755	147,755	
27	一般服務費		49,600	49,600	
27F	體育活動費		49,600	49,600	
28	專業服務費		66,332	66,332	
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		30,725	30,725	
28Y	其他專業服務費		24,000	24,000	
29	公共關係費		43,200	43,200	
291	公共關係費		43,200	43,200	
3	材料及用品費	250,000	270,378	20,378	8.15
31	使用材料費		2,500	2,500	
312	燃料		2,500	2,500	
32	用品消耗		267,878	267,878	
321	辦公（事務）用品		74,701	74,701	
322	報章雜誌		4,200	4,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		58,100	58,100	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		225	225	
32Y	其他用品消耗		130,652	130,652	
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

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9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	%
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	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	12,000	-10,000	-45.45
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合計	71,806,000	51,384,758	-20,421,242	-28.44

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	58,175,690	3,974,953	62,150,643	收入
財產收入	109,548		109,548	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	1,200	2,984,953	2,986,153	其他收入
基金用途	51,384,758	3,513,981	54,898,739	支出
用人費用	50,178,949		50,178,949	人事支出
服務費用	817,021	299,788	1,116,809	業務支出
材料及用品費	270,378	-270,378		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		1,218	1,218	財產損失
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		
		3,601,763	3,601,763	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,790,932	460,972	7,251,904	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	12,954,811	164,038,460	176,993,271	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
12,924,811	12,924,811	0	