

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 12 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	54,046		54,046		70,252,901	70,986,000	-733,099	-1.03
財產收入	295,000	54,046		54,046		230,432	295,000	-64,568	-21.89
租金收入	194,000					154,333	194,000	-39,667	-20.45
利息收入	1,000	29,046		29,046		40,699	1,000	39,699	3,969.90
其他財產收入	100,000	25,000		25,000		35,400	100,000	-64,600	-64.60
政府撥入收入	70,691,000					70,021,269	70,691,000	-669,731	-0.95
公庫撥款收入	70,691,000					70,021,269	70,691,000	-669,731	-0.95
其他收入						1,200		1,200	
雜項收入						1,200		1,200	
基金用途	71,806,000	4,744,762		4,744,762		65,797,166	71,806,000	-6,008,834	-8.37
國民教育計畫	71,717,000	4,744,762		4,744,762		65,708,166	71,717,000	-6,008,834	-8.38
其他	71,717,000	4,744,762		4,744,762		65,708,166	71,717,000	-6,008,834	-8.38
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	-4,690,716		-4,690,716		4,455,735	-820,000	5,275,735	-643.38
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					10,619,614	90,400	10,529,214	11,647.36

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12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	232,350,652	100.00	負 債	2	58,536,634	25.19
流動資產	11	69,156,248	29.76	流動負債	21	57,345,294	24.68
現金	1101	69,156,248	29.76	應付款項	2102	57,345,294	24.68
銀行存款	110102	69,156,248	29.76	應付代收款	210203	57,345,294	24.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,619,614	4.57	其他負債	28	1,191,340	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	58,536,634	25.19	什項負債	2801	1,191,340	0.51
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,191,340	0.51
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	173,814,018	74.81
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	173,814,018	74.81
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	173,814,018	74.81
固定資產	14	163,194,404	70.24	累積餘額	310101	173,814,018	74.81
土地	1401	94,511,433	40.68		310104		
土地	140101	94,511,433	40.68	合計：		232,350,652	
土地改良物	1402	1,576,520	0.68				
土地改良物	140201	16,084,285	6.92				

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12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	-14,507,765	-6.24				
房屋建築及設備	1404	55,305,075	23.80				
房屋建築及設備	140401	90,717,088	39.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,412,013	-15.24				
機械及設備	1405	1,547,652	0.67				
機械及設備	140501	7,687,239	3.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,139,587	-2.64				
交通及運輸設備	1406	970,470	0.42				
交通及運輸設備	140601	2,712,144	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,741,674	-0.75				
雜項設備	1407	9,283,254	4.00				
雜項設備	140701	20,834,646	8.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,551,392	-4.97				
合計：		232,350,652					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	79,653	74,584,461
財產收益	54,046	230,432
財產孳息收入	29,046	195,032
其他財產收入	25,000	35,400
政府撥入收入		70,021,269
公庫撥款收入		70,021,269
		990,000
		990,000
其他收入	25,607	3,342,760
雜項收入	25,607	3,342,760
支出	5,134,816	70,511,810
人事支出	4,414,878	63,985,139
人事支出	4,414,878	63,985,139
業務支出	329,884	1,714,227
業務支出	329,884	1,714,227
財產損失	4,592	21,031
財產交易損失	4,592	21,031
折舊、折耗及攤銷	385,462	4,782,613
固定資產折舊	385,462	4,782,613
其他支出		8,800
其他支出		8,800
本期賸餘（短絀）	-5,055,163	4,072,651
期初淨資產		169,741,367
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		173,814,018

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 12 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				4,744,762	0	4,744,762	0.00
		累計數				65,708,166	71,717,000	-6,008,834	-8.38
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 12 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	4,420,560	1,138,137	3,665,507	163,194,404
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	21,200		245,960	1,576,520
房屋及建築	90,061,899	33,606,243	655,189		1,805,770	55,305,075
機械及設備	7,830,562	5,589,022	248,000	391,323	550,565	1,547,652
交通及運輸設備	2,693,669	1,497,111	40,000	21,525	244,563	970,470
雜項設備	18,103,764	10,732,743	3,456,171	725,289	818,649	9,283,254
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 12 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 12 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 12 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 12 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12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	63,985,139	-5,905,861	-8.45
11 正式員額薪資		36,898,810	36,898,810	
113 職員薪金		36,898,810	36,898,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,621,834	1,621,834	
124 兼職人員酬金		1,621,834	1,621,834	
13 加(夜)班費		863,186	863,186	
134 未休假加班費		863,186	863,186	
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		12,501,047	12,501,047	
161 職員退休及離職金		12,040,076	12,040,076	
162 工員退休及離職金		460,971	460,971	
18 福利費		4,174,557	4,174,557	
181 分擔員工保險費		3,621,662	3,621,662	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		525,895	525,895	
2 服務費用	1,510,000	1,277,250	-232,750	-15.41
21 水電費		250,673	250,673	
212 工作場所電費		195,282	195,282	
214 工作場所水費		55,391	55,391	
22 郵電費		62,719	62,719	
221 郵費		27,064	27,064	
222 電話費		35,655	35,655	
23 旅運費		67,481	67,481	
231 國內旅費		67,481	67,481	

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12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		142,439	142,439	
241	印刷及裝訂費		142,439	142,439	
25	修理保養及保固費		530,426	530,426	
252	一般房屋修護費		212,723	212,723	
255	機械及設備修護費		95,030	95,030	
256	交通及運輸設備修護費		5,907	5,907	
257	雜項設備修護費		216,766	216,766	
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		101,912	101,912	
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		37,505	37,505	
28Y	其他專業服務費		52,800	52,800	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	250,000	403,148	153,148	61.26
31	使用材料費		3,500	3,500	
312	燃料		3,500	3,500	
32	用品消耗		399,648	399,648	
321	辦公（事務）用品		148,676	148,676	
322	報章雜誌		4,200	4,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		86,304	86,304	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,840	1,840	
32Y	其他用品消耗		158,628	158,628	
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12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	16,419	-5,581	-25.37
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	
75 競賽及交流活動費		4,419	4,419	
751 技能競賽		4,419	4,419	
9 其他	27,000	8,800	-18,200	-67.41
91 其他支出		8,800	8,800	
91Y 其他		8,800	8,800	
合計	71,806,000	65,797,166	-6,008,834	-8.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	70,252,901	4,331,560	74,584,461	收入
財產收入	230,432		230,432	財產收益
政府撥入收入	70,021,269		70,021,269	政府撥入收入
		990,000	990,000	
其他收入	1,200	3,341,560	3,342,760	其他收入
基金用途	65,797,166	4,714,644	70,511,810	支出
用人費用	63,985,139		63,985,139	人事支出
服務費用	1,277,250	436,977	1,714,227	業務支出
材料及用品費	403,148	-403,148		
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	16,419	-16,419		
		21,031	21,031	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		
		4,782,613	4,782,613	折舊、折耗及攤銷
其他	8,800		8,800	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,455,735	-383,084	4,072,651	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	10,619,614	163,194,404	173,814,018	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
10,619,614	10,619,614	0	