

# 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 115 年 4 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	68,890,000	141,365	15,594,000	-15,452,635	-99.09	42,356,289	42,666,000	-309,711	-0.73
財產收入	296,000	43,475		43,475		67,831	14,000	53,831	384.51
租金收入	195,000	43,475		43,475		57,181	14,000	43,181	308.44
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000					10,650		10,650	
政府撥入收入	68,594,000	97,890	15,594,000	-15,496,110	-99.37	42,188,632	42,652,000	-463,368	-1.09
公庫撥款收入	68,594,000	97,890	15,594,000	-15,496,110	-99.37	42,188,632	42,652,000	-463,368	-1.09
其他收入						99,826		99,826	
雜項收入						99,826		99,826	
基金用途	73,700,000	9,033,082	5,204,000	3,829,082	73.58	29,033,045	32,276,000	-3,242,955	-10.05
國民教育計畫	73,700,000	9,033,082	5,204,000	3,829,082	73.58	29,033,045	32,276,000	-3,242,955	-10.05
其他	73,700,000	9,033,082	5,204,000	3,829,082	73.58	29,033,045	32,276,000	-3,242,955	-10.05
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	-8,891,717	10,390,000	-19,281,717	-185.58	13,323,244	10,390,000	2,933,244	28.23
期初基金餘額	5,343,879					10,619,614	5,343,879	5,275,735	98.72
解繳公庫									
期末基金餘額	533,879					23,942,858	15,733,879	8,208,979	52.17

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115年4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	237,115,985	100.00	負債	2	40,628,393	17.13
流動資產	11	64,571,251	27.23	流動負債	21	39,464,053	16.64
現金	1101	64,498,555	27.20	應付款項	2102	39,464,053	16.64
銀行存款	110102	64,468,555	27.19	應付代收款	210203	39,464,053	16.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,912,858	10.08	其他負債	28	1,164,340	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	40,555,697	17.10	什項負債	2801	1,164,340	0.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,164,340	0.49
預付款項	1108	72,696	0.03	淨資產	3	196,487,592	82.87
預付費用	110804	72,696	0.03	淨資產	31	196,487,592	82.87
預付費用-非預算類	110804-2	72,696	0.03	淨資產	3101	196,487,592	82.87
固定資產	14	172,544,734	72.77	累積餘額	310101	173,814,018	73.30
土地	1401	105,291,058	44.40	本期賸餘	310102	11,808,949	4.98
土地	140101	105,291,058	44.40	淨資產調整數	310104	10,864,625	4.58
土地改良物	1402	1,497,986	0.63	合計：		237,115,985	
土地改良物	140201	16,084,285	6.78				

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115年4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	-14,586,299	-6.15				
房屋建築及設備	1404	54,768,519	23.10				
房屋建築及設備	140401	90,717,088	38.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,948,569	-15.16				
機械及設備	1405	1,342,594	0.57				
機械及設備	140501	7,755,830	3.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,413,236	-2.70				
交通及運輸設備	1406	889,232	0.38				
交通及運輸設備	140601	2,700,144	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,810,912	-0.76				
雜項設備	1407	8,755,345	3.69				
雜項設備	140701	20,834,646	8.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,079,301	-5.09				
合計：		237,115,985					

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	141,365	42,356,289
財產收益	43,475	67,831
財產孳息收入	43,475	57,181
其他財產收入		10,650
政府撥入收入	97,890	42,188,632
公庫撥款收入	97,890	42,188,632
其他收入		99,826
雜項收入		99,826
支出	9,409,562	30,547,340
人事支出	8,973,915	28,785,423
人事支出	8,973,915	28,785,423
業務支出	59,167	247,622
業務支出	59,167	247,622
財產損失		284
財產交易損失		284
折舊、折耗及攤銷	376,480	1,514,011
固定資產折舊	376,480	1,514,011
本期賸餘（短絀）	-9,268,197	11,808,949
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數		10,864,625
期末淨資產		196,487,592

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 115 年 4 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				9,033,082	5,204,000	3,829,082	73.58
		累計數				29,033,045	32,276,000	-3,242,955	-10.05

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 115 年 4 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		
<b>資產</b>	232,546,835	69,352,431	10,864,625	28,409	1,485,886	172,544,734
非理財目的之長期投資						
土地	94,511,433		10,779,625			105,291,058
土地改良物	16,084,285	14,507,765			78,534	1,497,986
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			536,556	54,768,519
機械及設備	7,687,239	6,139,587	85,000	16,409	273,649	1,342,594
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674		12,000	69,238	889,232
雜項設備	20,834,646	11,551,392			527,909	8,755,345
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 115 年 4 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 115 年 4 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
<b>負債</b> 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  
各項費用彙計表  
中華民國115年4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	71,769,000	28,785,423	-42,983,577	-59.89
11 正式員額薪資		17,244,187	17,244,187	
113 職員薪金		17,244,187	17,244,187	
12 聘僱及兼職人員薪資		500,094	500,094	
124 兼職人員酬金		500,094	500,094	
15 獎金		4,329,823	4,329,823	
152 年終獎金		4,329,823	4,329,823	
16 退休及卹償金		4,856,384	4,856,384	
161 職員退休及離職金		4,576,371	4,576,371	
162 工員退休及離職金		280,013	280,013	
18 福利費		1,854,935	1,854,935	
181 分擔員工保險費		1,692,935	1,692,935	
18Y 其他福利費		162,000	162,000	
2 服務費用	1,587,000	200,912	-1,386,088	-87.34
21 水電費		75,508	75,508	
212 工作場所電費		57,534	57,534	
214 工作場所水費		17,974	17,974	
22 郵電費		11,668	11,668	
221 郵費		2,800	2,800	
222 電話費		8,868	8,868	
23 旅運費		400	400	
231 國內旅費		400	400	
24 印刷裝訂與廣告費		24,635	24,635	
241 印刷及裝訂費		24,635	24,635	
25 修理保養及保固費		38,011	38,011	
257 雜項設備修護費		38,011	38,011	

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115年4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	%
27 一般服務費		22,800	22,800	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		13,890	13,890	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,890	1,890	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		14,000	14,000	
291 公共關係費		14,000	14,000	
3 材料及用品費	278,000	24,480	-253,520	-91.19
32 用品消耗		24,480	24,480	
321 辦公(事務)用品		3,348	3,348	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,550	12,550	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		629	629	
32Y 其他用品消耗		7,953	7,953	
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	11,000	-11,000	-50.00
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	
75 競賽及交流活動費		7,000	7,000	
751 技能競賽		7,000	7,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合 計	73,700,000	29,033,045	-44,666,955	-60.61

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 115 年 1 月 1 日 至 4 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	42,356,289		42,356,289	收入
財產收入	67,831		67,831	財產收益
政府撥入收入	42,188,632		42,188,632	政府撥入收入
其他收入	99,826		99,826	其他收入
基金用途	29,033,045	1,514,295	30,547,340	支出
用人費用	28,785,423		28,785,423	人事支出
服務費用	200,912	46,710	247,622	業務支出
材料及用品費	24,480	-24,480		
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	11,000	-11,000		
		284	284	財產損失
		1,514,011	1,514,011	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,323,244	-1,514,295	11,808,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,619,614	163,194,404	173,814,018	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,864,625	10,864,625	淨資產調整數
期末基金餘額	23,942,858	172,544,734	196,487,592	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
23,912,858	23,912,858	0	