

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 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	68,890,000	4,950,151		4,950,151		68,191,583	63,306,000	4,885,583	7.72
財產收入	296,000	-129,849		-129,849		185,025	105,000	80,025	76.21
租金收入	195,000	61,217		61,217		151,289	105,000	46,289	44.08
利息收入	1,000					19,086		19,086	
其他財產收入	100,000	-191,066		-191,066		14,650		14,650	
政府撥入收入	68,594,000	5,080,000		5,080,000		67,906,732	63,201,000	4,705,732	7.45
公庫撥款收入	68,594,000	5,080,000		5,080,000		67,906,732	63,201,000	4,705,732	7.45
其他收入						99,826		99,826	
雜項收入						99,826		99,826	
基金用途	73,700,000	6,424,287	10,248,000	-3,823,713	-37.31	52,789,978	63,306,000	-10,516,022	-16.61
國民教育計畫	73,700,000	6,424,287	10,248,000	-3,823,713	-37.31	52,789,978	63,306,000	-10,516,022	-16.61
其他	73,700,000	6,424,287	10,248,000	-3,823,713	-37.31	52,789,978	63,306,000	-10,516,022	-16.61
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	-1,474,136	-10,248,000	8,773,864	-85.62	15,401,605		15,401,605	
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					26,021,219	5,343,879	20,677,340	386.94

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	230,837,217	100.00	負 債	2	32,777,976	14.20
流動資產	11	58,721,227	25.44	流動負債	21	31,237,777	13.53
現金	1101	58,721,227	25.44	應付款項	2102	31,237,777	13.53
銀行存款	110102	58,691,227	25.43	應付代收款	210203	31,237,777	13.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,991,219	11.26	其他負債	28	1,540,199	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	32,700,008	14.17	什項負債	2801	1,540,199	0.67
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,540,199	0.67
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	198,059,241	85.80
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	198,059,241	85.80
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	198,059,241	85.80
固定資產	14	172,009,992	74.52	累積餘額	310101	173,814,018	75.30
土地	1401	105,291,058	45.61	本期賸餘	310102	12,050,068	5.22
土地	140101	105,291,058	45.61	淨資產調整數	310104	12,195,155	5.28
土地改良物	1402	1,401,435	0.61	合計：		230,837,217	
土地改良物	140201	16,084,285	6.97				

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	-14,682,850	-6.36				
房屋建築及設備	1404	54,097,823	23.44				
房屋建築及設備	140401	90,717,088	39.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,619,265	-15.86				
機械及設備	1405	2,202,110	0.95				
機械及設備	140501	8,902,269	3.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,700,159	-2.90				
交通及運輸設備	1406	804,159	0.35				
交通及運輸設備	140601	2,700,144	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,895,985	-0.82				
雜項設備	1407	8,213,407	3.56				
雜項設備	140701	20,682,920	8.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,469,513	-5.40				
無形資產	16	28,030	0.01				

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。

中華民國115年9月30日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
無形資產	1601	28,030	0.01				
電腦軟體	160102	28,030	0.01				
其他資產	18	77,968	0.03				
什項資產	1801	77,968	0.03				
暫付及待結轉帳項	180105	77,968	0.03				
合計：		230,837,217					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,000,651	68,242,083
財產收益	-129,849	185,025
財產孳息收入	61,217	170,375
其他財產收入	-191,066	14,650
政府撥入收入	5,080,000	67,906,732
公庫撥款收入	5,080,000	67,906,732
其他收入	50,500	150,326
雜項收入	50,500	150,326
支出	6,787,404	56,192,015
人事支出	6,336,966	52,066,137
人事支出	6,336,966	52,066,137
業務支出	87,321	723,841
業務支出	87,321	723,841
財產損失	1,920	3,867
財產交易損失	1,920	3,867
折舊、折耗及攤銷	361,197	3,398,170
固定資產折舊	361,197	3,398,170
本期賸餘（短絀）	-1,786,753	12,050,068
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數	-470	12,195,155
期末淨資產		198,059,241

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

02072-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				6,424,287	10,248,000	-3,823,713	-37.31
		累計數				52,789,978	63,306,000	-10,516,022	-16.61

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-7

資本資產明細表

中華民國 115 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	232,546,835	69,352,431	12,246,125	387,166	3,015,341	172,038,022
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			175,085	1,401,435
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			1,207,252	54,097,823
機械及設備	7,687,239	6,139,587	1,347,000	131,970	560,572	2,202,110
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674		12,000	154,311	804,159
雜項設備	20,834,646	11,551,392	91,000	242,726	918,121	8,213,407
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-8

資本資產明細表

中華民國 115 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			28,500	470		28,030

註：

長期負債明細表

中華民國 115 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					

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 115 年 9 月份

02072-10

單位：新臺幣元

[illegible]

02072-11

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 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115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	71,769,000	52,066,137	-19,702,863	-27.45
11 正式員額薪資		29,678,916	29,678,916	
113 職員薪金		29,678,916	29,678,916	
12 聘僱及兼職人員薪資		853,174	853,174	
124 兼職人員酬金		853,174	853,174	
13 加(夜)班費		635,168	635,168	
134 未休假加班費		635,168	635,168	
15 獎金		7,702,154	7,702,154	
151 考績獎金		3,496,610	3,496,610	
152 年終獎金		4,165,544	4,165,544	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		9,945,871	9,945,871	
161 職員退休及離職金		9,500,627	9,500,627	
162 工員退休及離職金		445,244	445,244	
18 福利費		3,250,854	3,250,854	
181 分擔員工保險費		2,874,795	2,874,795	
18Y 其他福利費		376,059	376,059	
2 服務費用	1,587,000	610,303	-976,697	-61.54
21 水電費		168,447	168,447	
212 工作場所電費		126,325	126,325	
214 工作場所水費		42,122	42,122	
22 郵電費		30,910	30,910	
221 郵費		9,652	9,652	
222 電話費		21,258	21,258	
23 旅運費		13,285	13,285	
231 國內旅費		13,285	13,285	

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		92,352	92,352	
241	印刷及裝訂費		92,352	92,352	
25	修理保養及保固費		123,699	123,699	
255	機械及設備修護費		11,700	11,700	
256	交通及運輸設備修護費		9,251	9,251	
257	雜項設備修護費		102,748	102,748	
27	一般服務費		52,400	52,400	
27F	體育活動費		52,400	52,400	
28	專業服務費		75,914	75,914	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,670	10,670	
28Y	其他專業服務費		65,244	65,244	
29	公共關係費		53,296	53,296	
291	公共關係費		53,296	53,296	
3	材料及用品費	278,000	77,128	-200,872	-72.26
31	使用材料費		3,940	3,940	
312	燃料		3,940	3,940	
32	用品消耗		73,188	73,188	
321	辦公（事務）用品		13,801	13,801	
323	農業與園藝用品及環境美化費		15,550	15,550	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,163	1,163	
32Y	其他用品消耗		42,674	42,674	
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	

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	19,000	-3,000	-13.64
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		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	52,789,978	-20,910,022	-28.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	68,191,583	50,500	68,242,083	收入
財產收入	185,025		185,025	財產收益
政府撥入收入	67,906,732		67,906,732	政府撥入收入
其他收入	99,826	50,500	150,326	其他收入
基金用途	52,789,978	3,402,037	56,192,015	支出
用人費用	52,066,137		52,066,137	人事支出
服務費用	610,303	113,538	723,841	業務支出
材料及用品費	77,128	-77,128		
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	19,000	-19,000		
		3,867	3,867	財產損失
		3,398,170	3,398,170	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,401,605	-3,351,537	12,050,068	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
		12,195,155	12,195,155	淨資產調整數
期末基金餘額	26,021,219	172,038,022	198,059,241	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
25,991,219	25,991,219	0	