

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 113 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 | 72,769,000 | 78,615 | 15,417,000 | -15,338,385 | -99.49 | 42,665,321 | 43,715,000 | -1,049,679 | -2.40 |
| 財產收入 | 236,000 | 78,615 | | 78,615 | | 92,321 | 15,000 | 77,321 | 515.47 |
| 租金收入 | 155,000 | 78,615 | | 78,615 | | 92,321 | 15,000 | 77,321 | 515.47 |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 80,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 72,533,000 | | 15,417,000 | -15,417,000 | -100.00 | 42,573,000 | 43,700,000 | -1,127,000 | -2.58 |
| 公庫撥款收入 | 72,533,000 | | 15,417,000 | -15,417,000 | -100.00 | 42,573,000 | 43,700,000 | -1,127,000 | -2.58 |
| 基金用途 | 72,769,000 | 9,285,855 | 5,140,000 | 4,145,855 | 80.66 | 28,723,313 | 33,438,000 | -4,714,687 | -14.10 |
| 國民教育計畫 | 72,581,000 | 9,285,855 | 5,140,000 | 4,145,855 | 80.66 | 28,723,313 | 33,438,000 | -4,714,687 | -14.10 |
| 其他 | 72,581,000 | 9,285,855 | 5,140,000 | 4,145,855 | 80.66 | 28,723,313 | 33,438,000 | -4,714,687 | -14.10 |
| 建築及設備計畫 | 188,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 188,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | | -9,207,240 | 10,277,000 | -19,484,240 | -189.59 | 13,942,008 | 10,277,000 | 3,665,008 | 35.66 |
| 期初基金餘額 | 5,042,031 | | | | | 910,400 | 5,042,031 | -4,131,631 | -81.94 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 5,042,031 | | | | | 14,852,408 | 15,319,031 | -466,623 | -3.05 |

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113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 | 193,926,821 | 100.00 | 負債 | 2 | 14,183,689 | 7.31 |
| 流動資產 | 11 | 29,036,097 | 14.97 | 流動負債 | 21 | 12,913,356 | 6.66 |
| 現金 | 1101 | 28,982,897 | 14.95 | 應付款項 | 2102 | 12,913,356 | 6.66 |
| 銀行存款 | 110102 | 28,952,897 | 14.93 | 應付代收款 | 210203 | 12,913,356 | 6.66 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 14,822,408 | 7.64 | 其他負債 | 28 | 1,270,333 | 0.66 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 14,130,489 | 7.29 | 什項負債 | 2801 | 1,270,333 | 0.66 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 1,270,333 | 0.66 |
| 預付款項 | 1108 | 53,200 | 0.03 | 淨資產 | 3 | 179,743,132 | 92.69 |
| 預付費用 | 110804 | 53,200 | 0.03 | 淨資產 | 31 | 179,743,132 | 92.69 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 53,200 | 0.03 | 淨資產 | 3101 | 179,743,132 | 92.69 |
| 固定資產 | 14 | 164,890,724 | 85.03 | 累積餘額 | 310101 | 163,748,329 | 84.44 |
| 土地 | 1401 | 94,511,433 | 48.74 | 本期賸餘 | 310102 | 12,293,223 | 6.34 |
| 土地 | 140101 | 94,511,433 | 48.74 | 淨資產調整數 | 310104 | 3,701,580 | 2.00 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,974,289 | 1.02 | 合計： | | 193,926,821 | |
| 土地改良物 | 140201 | 14,625,473 | 7.54 | | | | |

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113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 | -12,651,184 | -6.52 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 56,909,440 | 29.35 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 88,728,376 | 45.75 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -31,818,936 | -16.41 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,686,706 | 1.39 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 7,607,562 | 3.92 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,920,856 | -2.54 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,374,756 | 0.71 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,693,669 | 1.39 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,318,913 | -0.68 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 7,434,100 | 3.83 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 17,708,986 | 9.13 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -10,274,886 | -5.30 | | | | |
| 合計： | | 193,926,821 | | | | | |

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113年4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 78,615 | 42,665,321 |
| 財產收益 | 78,615 | 92,321 |
| 財產孳息收入 | 78,615 | 92,321 |
| 政府撥入收入 | | 42,573,000 |
| 公庫撥款收入 | | 42,573,000 |
| 支出 | 9,688,329 | 30,372,098 |
| 人事支出 | 9,165,462 | 28,372,510 |
| 人事支出 | 9,165,462 | 28,372,510 |
| 業務支出 | 120,393 | 350,803 |
| 業務支出 | 120,393 | 350,803 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 402,474 | 1,648,785 |
| 固定資產折舊 | 402,474 | 1,648,785 |
| 本期賸餘（短絀） | -9,609,714 | 12,293,223 |
| 期初淨資產 | | 163,748,329 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 3,701,580 |
| 期末淨資產 | | 179,743,132 |

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 113 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 | | | | 9,285,855 | 5,140,000 | 4,145,855 | 80.66 |
| | | 累計數 | | | | 28,723,313 | 33,438,000 | -4,714,687 | -14.10 |

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 113 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 | | |
| 資產 | 222,173,919 | 59,335,990 | 3,701,580 | | 1,648,785 | 164,890,724 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 92,362,442 | | 2,148,991 | | | 94,511,433 |
| 土地改良物 | 14,625,473 | 12,517,829 | | | 133,355 | 1,974,289 |
| 房屋及建築 | 87,175,787 | 31,295,527 | 1,552,589 | | 523,409 | 56,909,440 |
| 機械及設備 | 7,607,562 | 4,571,917 | | | 348,939 | 2,686,706 |
| 交通及運輸設備 | 2,693,669 | 1,229,813 | | | 89,100 | 1,374,756 |
| 雜項設備 | 17,708,986 | 9,720,904 | | | 553,982 | 7,434,100 |
| 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 113 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 113 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 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
各項費用彙計表
中華民國113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 | 70,958,000 | 28,372,510 | -42,585,490 | -60.02 |
| 11 正式員額薪資 | | 15,827,031 | 15,827,031 | |
| 113 職員薪金 | | 15,827,031 | 15,827,031 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 468,342 | 468,342 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 468,342 | 468,342 | |
| 15 獎金 | | 4,940,614 | 4,940,614 | |
| 151 考績獎金 | | 441,725 | 441,725 | |
| 152 年終獎金 | | 4,498,889 | 4,498,889 | |
| 16 退休及卹償金 | | 5,143,513 | 5,143,513 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 4,975,276 | 4,975,276 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 168,237 | 168,237 | |
| 18 福利費 | | 1,993,010 | 1,993,010 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,485,710 | 1,485,710 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 502,800 | 502,800 | |
| 2 服務費用 | 1,312,000 | 318,440 | -993,560 | -75.73 |
| 21 水電費 | | 120,354 | 120,354 | |
| 212 工作場所電費 | | 85,687 | 85,687 | |
| 214 工作場所水費 | | 34,667 | 34,667 | |
| 22 郵電費 | | 16,304 | 16,304 | |
| 221 郵費 | | 7,000 | 7,000 | |
| 222 電話費 | | 9,304 | 9,304 | |
| 23 旅運費 | | 18,368 | 18,368 | |
| 231 國內旅費 | | 18,368 | 18,368 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 54,707 | 54,707 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 54,707 | 54,707 | |

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113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 | % |
| 25 修理保養及保固費 | | 64,137 | 64,137 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 19,110 | 19,110 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 2,982 | 2,982 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 42,045 | 42,045 | |
| 27 一般服務費 | | 19,280 | 19,280 | |
| 27F 體育活動費 | | 19,280 | 19,280 | |
| 28 專業服務費 | | 16,890 | 16,890 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 4,890 | 4,890 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 12,000 | 12,000 | |
| 29 公共關係費 | | 8,400 | 8,400 | |
| 291 公共關係費 | | 8,400 | 8,400 | |
| 3 材料及用品費 | 216,000 | 15,133 | -200,867 | -92.99 |
| 31 使用材料費 | | 3,065 | 3,065 | |
| 312 燃料 | | 3,065 | 3,065 | |
| 32 用品消耗 | | 12,068 | 12,068 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 6,808 | 6,808 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 2,572 | 2,572 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 438 | 438 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 2,250 | 2,250 | |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 188,000 | | -188,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 188,000 | | -188,000 | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 188,000 | | -188,000 | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 11,230 | 11,230 | |
| 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 | 68,000 | 6,000 | -62,000 | -91.18 |

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113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 | % |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 6,000 | 6,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 6,000 | 6,000 | |
| 9 其他 | 27,000 | | -27,000 | -100.00 |
| 合計 | 72,769,000 | 28,723,313 | -44,045,687 | -60.53 |

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 113 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 | 42,665,321 | | 42,665,321 | 收入 |
| 財產收入 | 92,321 | | 92,321 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 42,573,000 | | 42,573,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 28,723,313 | 1,648,785 | 30,372,098 | 支出 |
| 用人費用 | 28,372,510 | | 28,372,510 | 人事支出 |
| 服務費用 | 318,440 | 32,363 | 350,803 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 15,133 | -15,133 | | |
| 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 | 6,000 | -6,000 | | |
| | | 1,648,785 | 1,648,785 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 13,942,008 | -1,648,785 | 12,293,223 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 910,400 | 162,837,929 | 163,748,329 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 3,701,580 | 3,701,580 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 14,852,408 | 164,890,724 | 179,743,132 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 14,822,408 | 14,822,408 | 0 | |