

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 5 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	738,000		738,000		43,403,321	43,715,000	-311,679	-0.71
財產收入	236,000					92,321	15,000	77,321	515.47
租金收入	155,000					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	738,000		738,000		43,311,000	43,700,000	-389,000	-0.89
公庫撥款收入	72,533,000	738,000		738,000		43,311,000	43,700,000	-389,000	-0.89
基金用途	72,769,000	4,941,295	5,146,000	-204,705	-3.98	33,664,608	38,584,000	-4,919,392	-12.75
國民教育計畫	72,581,000	4,941,295	5,146,000	-204,705	-3.98	33,664,608	38,584,000	-4,919,392	-12.75
其他	72,581,000	4,941,295	5,146,000	-204,705	-3.98	33,664,608	38,584,000	-4,919,392	-12.75
建築及設備計畫	188,000								
購建固定資產	188,000								
本期賸餘(短絀)		-4,203,295	-5,146,000	942,705	-18.32	9,738,713	5,131,000	4,607,713	89.80
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					10,649,113	10,173,031	476,082	4.68

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5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	188,758,974	100.00	負債	2	13,201,539	6.99
流動資產	11	23,850,652	12.64	流動負債	21	11,621,206	6.16
現金	1101	23,797,452	12.61	應付款項	2102	11,621,206	6.16
銀行存款	110102	23,767,452	12.59	應付代收款	210203	11,621,206	6.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,619,113	5.63	其他負債	28	1,580,333	0.84
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,148,339	6.97	什項負債	2801	1,580,333	0.84
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,580,333	0.84
預付款項	1108	53,200	0.03	淨資產	3	175,557,435	93.01
預付費用	110804	53,200	0.03	淨資產	31	175,557,435	93.01
預付費用-非預算類	110804-2	53,200	0.03	淨資產	3101	175,557,435	93.01
固定資產	14	164,908,322	87.36	累積餘額	310101	163,748,329	86.75
土地	1401	94,511,433	50.07	本期賸餘	310102	8,107,526	4.30
土地	140101	94,511,433	50.07	淨資產調整數	310104	3,701,580	2.00
土地改良物	1402	1,948,765	1.03	合計：		188,758,974	
土地改良物	140201	14,625,473	7.75				

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5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	-12,676,708	-6.72				
房屋建築及設備	1404	56,777,707	30.08				
房屋建築及設備	140401	88,728,376	47.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,950,669	-16.93				
機械及設備	1405	2,662,090	1.41				
機械及設備	140501	7,667,562	4.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,005,472	-2.65				
交通及運輸設備	1406	1,352,477	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,693,669	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,341,192	-0.71				
雜項設備	1407	7,655,850	4.06				
雜項設備	140701	18,068,986	9.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,413,136	-5.52				
合計：		188,758,974					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,158,000	43,823,321
財產收益		92,321
財產孳息收入		92,321
政府撥入收入	738,000	43,311,000
公庫撥款收入	738,000	43,311,000
其他收入	420,000	420,000
雜項收入	420,000	420,000
支出	5,343,697	35,715,795
人事支出	4,851,809	33,224,319
人事支出	4,851,809	33,224,319
業務支出	89,486	440,289
業務支出	89,486	440,289
折舊、折耗及攤銷	402,402	2,051,187
固定資產折舊	402,402	2,051,187
本期賸餘（短絀）	-4,185,697	8,107,526
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		175,557,435

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 5 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				4,941,295	5,146,000	-204,705	-3.98
		累計數				33,664,608	38,584,000	-4,919,392	-12.75

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 5 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	4,121,580		2,051,187	164,908,322
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			158,879	1,948,765
房屋及建築	87,175,787	31,295,527	1,552,589		655,142	56,777,707
機械及設備	7,607,562	4,571,917	60,000		433,555	2,662,090
交通及運輸設備	2,693,669	1,229,813			111,379	1,352,477
雜項設備	17,708,986	9,720,904	360,000		692,232	7,655,850
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 5 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 5 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5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	33,224,319	-37,733,681	-53.18
11 正式員額薪資		19,051,023	19,051,023	
113 職員薪金		19,051,023	19,051,023	
12 聘僱及兼職人員薪資		676,998	676,998	
124 兼職人員酬金		676,998	676,998	
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		6,236,159	6,236,159	
161 職員退休及離職金		6,029,056	6,029,056	
162 工員退休及離職金		207,103	207,103	
18 福利費		2,319,525	2,319,525	
181 分擔員工保險費		1,796,225	1,796,225	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		518,800	518,800	
2 服務費用	1,312,000	397,175	-914,825	-69.73
21 水電費		129,680	129,680	
212 工作場所電費		85,687	85,687	
214 工作場所水費		43,993	43,993	
22 郵電費		22,893	22,893	
221 郵費		9,800	9,800	
222 電話費		13,093	13,093	
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		61,893	61,893	
241 印刷及裝訂費		61,893	61,893	

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5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		103,401	103,401	
252 一般房屋修護費		42,307	42,307	
255 機械及設備修護費		10,482	10,482	
256 交通及運輸設備修護費		3,067	3,067	
257 雜項設備修護費		47,545	47,545	
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		23,890	23,890	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,890	7,890	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		17,770	17,770	
291 公共關係費		17,770	17,770	
3 材料及用品費	216,000	21,828	-194,172	-89.89
31 使用材料費		3,065	3,065	
312 燃料		3,065	3,065	
32 用品消耗		18,763	18,763	
321 辦公(事務)用品		8,658	8,658	
323 農業與園藝用品及環境美化費		3,432	3,432	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,447	1,447	
32Y 其他用品消耗		5,226	5,226	
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	11,286	11,286	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	

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5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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		56	56	
661 行政規費與強制費		56	56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	68,000	10,000	-58,000	-85.29
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合計	72,769,000	33,664,608	-39,104,392	-53.74

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 5 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	43,403,321	420,000	43,823,321	收入
財產收入	92,321		92,321	財產收益
政府撥入收入	43,311,000		43,311,000	政府撥入收入
其他收入		420,000	420,000	其他收入
基金用途	33,664,608	2,051,187	35,715,795	支出
用人費用	33,224,319		33,224,319	人事支出
服務費用	397,175	43,114	440,289	業務支出
材料及用品費	21,828	-21,828		
稅捐及規費(強制費)	11,286	-11,286		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		2,051,187	2,051,187	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,738,713	-1,631,187	8,107,526	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	10,649,113	164,908,322	175,557,435	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
10,619,113	10,619,113	0	