

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 6 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 | 20,042,800 | 110,000 | 19,932,800 | 18,120.73 | 63,446,121 | 43,825,000 | 19,621,121 | 44.77 |
| 財產收入 | 236,000 | | 110,000 | -110,000 | -100.00 | 92,321 | 125,000 | -32,679 | -26.14 |
| 租金收入 | 155,000 | | 70,000 | -70,000 | -100.00 | 92,321 | 85,000 | 7,321 | 8.61 |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 80,000 | | 40,000 | -40,000 | -100.00 | | 40,000 | -40,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 72,533,000 | 20,034,000 | | 20,034,000 | | 63,345,000 | 43,700,000 | 19,645,000 | 44.95 |
| 公庫撥款收入 | 72,533,000 | 20,034,000 | | 20,034,000 | | 63,345,000 | 43,700,000 | 19,645,000 | 44.95 |
| 其他收入 | | 8,800 | | 8,800 | | 8,800 | | 8,800 | |
| 雜項收入 | | 8,800 | | 8,800 | | 8,800 | | 8,800 | |
| 基金用途 | 72,769,000 | 1,266,524 | 5,241,000 | -3,974,476 | -75.83 | 34,931,132 | 43,825,000 | -8,893,868 | -20.29 |
| 國民教育計畫 | 72,581,000 | 1,266,524 | 5,141,000 | -3,874,476 | -75.36 | 34,931,132 | 43,725,000 | -8,793,868 | -20.11 |
| 其他 | 72,581,000 | 1,266,524 | 5,141,000 | -3,874,476 | -75.36 | 34,931,132 | 43,725,000 | -8,793,868 | -20.11 |
| 建築及設備計畫 | 188,000 | | 100,000 | -100,000 | -100.00 | | 100,000 | -100,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 188,000 | | 100,000 | -100,000 | -100.00 | | 100,000 | -100,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | | 18,776,276 | -5,131,000 | 23,907,276 | -465.94 | 28,514,989 | | 28,514,989 | |
| 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 | | | | | 29,425,389 | 5,042,031 | 24,383,358 | 483.60 |

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6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 | 205,086,286 | 100.00 | 負債 | 2 | 11,158,103 | 5.44 |
| 流動資產 | 11 | 40,583,492 | 19.79 | 流動負債 | 21 | 9,537,770 | 4.65 |
| 現金 | 1101 | 40,565,492 | 19.78 | 應付款項 | 2102 | 9,537,770 | 4.65 |
| 銀行存款 | 110102 | 40,535,492 | 19.77 | 應付代收款 | 210203 | 9,537,770 | 4.65 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 29,395,389 | 14.33 | 其他負債 | 28 | 1,620,333 | 0.79 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 11,140,103 | 5.43 | 什項負債 | 2801 | 1,620,333 | 0.79 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 1,620,333 | 0.79 |
| 預付款項 | 1108 | 18,000 | 0.01 | 淨資產 | 3 | 193,928,183 | 94.56 |
| 預付費用 | 110804 | 18,000 | 0.01 | 淨資產 | 31 | 193,928,183 | 94.56 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 18,000 | 0.01 | 淨資產 | 3101 | 193,928,183 | 94.56 |
| 固定資產 | 14 | 164,502,794 | 80.21 | 累積餘額 | 310101 | 163,748,329 | 79.84 |
| 土地 | 1401 | 94,511,433 | 46.08 | 本期賸餘 | 310102 | 26,478,274 | 12.91 |
| 土地 | 140101 | 94,511,433 | 46.08 | 淨資產調整數 | 310104 | 3,701,580 | 2.00 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,923,243 | 0.94 | 合計： | | 205,086,286 | |
| 土地改良物 | 140201 | 14,625,473 | 7.13 | | | | |

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6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 | -12,702,230 | -6.19 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 56,645,975 | 27.62 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 88,728,376 | 43.26 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -32,082,401 | -15.64 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,576,121 | 1.26 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 7,667,562 | 3.74 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,091,441 | -2.48 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,330,206 | 0.65 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,693,669 | 1.31 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,363,463 | -0.66 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 7,515,816 | 3.66 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 18,068,986 | 8.81 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -10,553,170 | -5.15 | | | | |
| 合計： | | 205,086,286 | | | | | |

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6月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 20,042,800 | 63,866,121 |
| 財產收益 | | 92,321 |
| 財產孳息收入 | | 92,321 |
| 政府撥入收入 | 20,034,000 | 63,345,000 |
| 公庫撥款收入 | 20,034,000 | 63,345,000 |
| 其他收入 | 8,800 | 428,800 |
| 雜項收入 | 8,800 | 428,800 |
| 支出 | 1,672,052 | 37,387,847 |
| 人事支出 | 1,055,418 | 34,279,737 |
| 人事支出 | 1,055,418 | 34,279,737 |
| 業務支出 | 211,106 | 651,395 |
| 業務支出 | 211,106 | 651,395 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 405,528 | 2,456,715 |
| 固定資產折舊 | 405,528 | 2,456,715 |
| 本期賸餘（短絀） | 18,370,748 | 26,478,274 |
| 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 | | 193,928,183 |

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 6 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 | | | | 1,266,524 | 5,141,000 | -3,874,476 | -75.36 |
| | | 累計數 | | | | 34,931,132 | 43,725,000 | -8,793,868 | -20.11 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 100,000 | -100,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | | | | 0 | 100,000 | -100,000 | -100.00 |

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 113 年 6 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 | | 2,456,715 | 164,502,794 |
| 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 | | | 184,401 | 1,923,243 |
| 房屋及建築 | 87,175,787 | 31,295,527 | 1,552,589 | | 786,874 | 56,645,975 |
| 機械及設備 | 7,607,562 | 4,571,917 | 60,000 | | 519,524 | 2,576,121 |
| 交通及運輸設備 | 2,693,669 | 1,229,813 | | | 133,650 | 1,330,206 |
| 雜項設備 | 17,708,986 | 9,720,904 | 360,000 | | 832,266 | 7,515,816 |
| 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 6 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 6 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 113 年 6 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 | | 188,000 | | | 188,000 | 100,000 | | | | | -100,000 | -100.00 | | |

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113年6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 | 34,279,737 | -36,678,263 | -51.69 |
| 11 正式員額薪資 | | 19,150,815 | 19,150,815 | |
| 113 職員薪金 | | 19,150,815 | 19,150,815 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 844,074 | 844,074 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 844,074 | 844,074 | |
| 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 | | 6,960,306 | 6,960,306 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 6,745,849 | 6,745,849 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 214,457 | 214,457 | |
| 18 福利費 | | 2,383,928 | 2,383,928 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,812,928 | 1,812,928 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 9,000 | 9,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 562,000 | 562,000 | |
| 2 服務費用 | 1,312,000 | 583,763 | -728,237 | -55.51 |
| 21 水電費 | | 195,869 | 195,869 | |
| 212 工作場所電費 | | 143,933 | 143,933 | |
| 214 工作場所水費 | | 51,936 | 51,936 | |
| 22 郵電費 | | 31,618 | 31,618 | |
| 221 郵費 | | 14,944 | 14,944 | |
| 222 電話費 | | 16,674 | 16,674 | |
| 23 旅運費 | | 32,007 | 32,007 | |
| 231 國內旅費 | | 32,007 | 32,007 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 100,216 | 100,216 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 100,216 | 100,216 | |

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6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 | | 156,223 | 156,223 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 63,729 | 63,729 | |
| 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 | | 78,945 | 78,945 | |
| 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 | | 30,780 | 30,780 | |
| 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 | | 14,780 | 14,780 | |
| 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 | 31,346 | -184,654 | -85.49 |
| 31 使用材料費 | | 4,265 | 4,265 | |
| 312 燃料 | | 4,265 | 4,265 | |
| 32 用品消耗 | | 27,081 | 27,081 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 12,158 | 12,158 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 5,182 | 5,182 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 1,997 | 1,997 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 7,744 | 7,744 | |
| 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 | 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6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、救濟與交流活動費 | 68,000 | 25,000 | -43,000 | -63.24 |
| 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 | |
| 75 競賽及交流活動費 | | 15,000 | 15,000 | |
| 751 技能競賽 | | 15,000 | 15,000 | |
| 9 其他 | 27,000 | | -27,000 | -100.00 |
| 合計 | 72,769,000 | 34,931,132 | -37,837,868 | -52.00 |

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 6 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 | 63,446,121 | 420,000 | 63,866,121 | 收入 |
| 財產收入 | 92,321 | | 92,321 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 63,345,000 | | 63,345,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 8,800 | 420,000 | 428,800 | 其他收入 |
| 基金用途 | 34,931,132 | 2,456,715 | 37,387,847 | 支出 |
| 用人費用 | 34,279,737 | | 34,279,737 | 人事支出 |
| 服務費用 | 583,763 | 67,632 | 651,395 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 31,346 | -31,346 | | |
| 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 | 25,000 | -25,000 | | |
| | | 2,456,715 | 2,456,715 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 28,514,989 | -2,036,715 | 26,478,274 | 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 | 29,425,389 | 164,502,794 | 193,928,183 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 29,395,389 | 29,395,389 | 0 | |