

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 7 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	5,223	20,517,000	-20,511,777	-99.97	63,451,344	64,342,000	-890,656	-1.38
財產收入	236,000	5,223		5,223		97,544	125,000	-27,456	-21.96
租金收入	155,000					92,321	85,000	7,321	8.61
利息收入	1,000	5,223		5,223		5,223		5,223	
其他財產收入	80,000						40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	72,533,000		20,517,000	-20,517,000	-100.00	63,345,000	64,217,000	-872,000	-1.36
公庫撥款收入	72,533,000		20,517,000	-20,517,000	-100.00	63,345,000	64,217,000	-872,000	-1.36
其他收入						8,800		8,800	
雜項收入						8,800		8,800	
基金用途	72,769,000	4,865,135	5,331,000	-465,865	-8.74	39,796,267	49,156,000	-9,359,733	-19.04
國民教育計畫	72,581,000	4,865,135	5,331,000	-465,865	-8.74	39,796,267	49,056,000	-9,259,733	-18.88
其他	72,581,000	4,865,135	5,331,000	-465,865	-8.74	39,796,267	49,056,000	-9,259,733	-18.88
建築及設備計畫	188,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	188,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-4,859,912	15,186,000	-20,045,912	-132.00	23,655,077	15,186,000	8,469,077	55.77
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					24,565,477	20,228,031	4,337,446	21.44

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7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	199,971,554	100.00	負債	2	11,118,746	5.56
流動資產	11	35,684,223	17.84	流動負債	21	9,405,639	4.70
現金	1101	35,666,223	17.84	應付款項	2102	9,405,639	4.70
銀行存款	110102	35,636,223	17.82	應付代收款	210203	9,405,639	4.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,535,477	12.27	其他負債	28	1,713,107	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,100,746	5.55	什項負債	2801	1,713,107	0.86
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,713,107	0.86
預付款項	1108	18,000	0.01	淨資產	3	188,852,808	94.44
預付費用	110804	18,000	0.01	淨資產	31	188,852,808	94.44
預付費用-非預算類	110804-2	18,000	0.01	淨資產	3101	188,852,808	94.44
固定資產	14	164,287,331	82.16	累積餘額	310101	163,748,329	81.89
土地	1401	94,511,433	47.26	本期賸餘	310102	21,402,899	10.70
土地	140101	94,511,433	47.26	淨資產調整數	310104	3,701,580	2.00
土地改良物	1402	1,898,759	0.95	合計：		199,971,554	
土地改良物	140201	14,625,473	7.31				

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7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	-12,726,714	-6.36				
房屋建築及設備	1404	56,514,242	28.26				
房屋建築及設備	140401	88,828,376	44.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,314,134	-16.16				
機械及設備	1405	2,490,218	1.25				
機械及設備	140501	7,667,562	3.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,177,344	-2.59				
交通及運輸設備	1406	1,307,927	0.65				
交通及運輸設備	140601	2,693,669	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,385,742	-0.69				
雜項設備	1407	7,564,752	3.78				
雜項設備	140701	18,257,986	9.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,693,234	-5.35				
合計：		199,971,554					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	294,223	64,160,344
財產收益	5,223	97,544
財產孳息收入	5,223	97,544
政府撥入收入		63,345,000
公庫撥款收入		63,345,000
其他收入	289,000	717,800
雜項收入	289,000	717,800
支出	5,369,598	42,757,445
人事支出	4,701,777	38,981,514
人事支出	4,701,777	38,981,514
業務支出	163,358	814,753
業務支出	163,358	814,753
折舊、折耗及攤銷	504,463	2,961,178
固定資產折舊	504,463	2,961,178
本期賸餘（短絀）	-5,075,375	21,402,899
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		188,852,808

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 7 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				4,865,135	5,331,000	-465,865	-8.74
		累計數				39,796,267	49,056,000	-9,259,733	-18.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 7 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	4,410,580		2,961,178	164,287,331
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			208,885	1,898,759
房屋及建築	87,175,787	31,295,527	1,652,589		1,018,607	56,514,242
機械及設備	7,607,562	4,571,917	60,000		605,427	2,490,218
交通及運輸設備	2,693,669	1,229,813			155,929	1,307,927
雜項設備	17,708,986	9,720,904	549,000		972,330	7,564,752
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 7 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 7 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 7 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7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	38,981,514	-31,976,486	-45.06
11 正式員額薪資		22,350,759	22,350,759	
113 職員薪金		22,350,759	22,350,759	
12 聘僱及兼職人員薪資		982,800	982,800	
124 兼職人員酬金		982,800	982,800	
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		8,001,360	8,001,360	
161 職員退休及離職金		7,749,759	7,749,759	
162 工員退休及離職金		251,601	251,601	
18 福利費		2,705,981	2,705,981	
181 分擔員工保險費		2,118,981	2,118,981	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		578,000	578,000	
2 服務費用	1,312,000	681,707	-630,293	-48.04
21 水電費		201,905	201,905	
212 工作場所電費		143,933	143,933	
214 工作場所水費		57,972	57,972	
22 郵電費		44,358	44,358	
221 郵費		20,708	20,708	
222 電話費		23,650	23,650	
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		124,854	124,854	
241 印刷及裝訂費		124,854	124,854	

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7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		190,713	190,713	
252 一般房屋修護費		65,269	65,269	
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		111,895	111,895	
26 保險費		240	240	
265 雜項設備保險費		240	240	
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		45,780	45,780	
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		17,780	17,780	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		22,570	22,570	
291 公共關係費		22,570	22,570	
3 材料及用品費	216,000	90,500	-125,500	-58.10
31 使用材料費		4,265	4,265	
312 燃料		4,265	4,265	
32 用品消耗		86,235	86,235	
321 辦公(事務)用品		12,672	12,672	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,282	9,282	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,997	1,997	
32Y 其他用品消耗		62,284	62,284	
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

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7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	%
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,546	17,546	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,316	6,316	
661 行政規費與強制費		136	136	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
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	39,796,267	-32,972,733	-45.31

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 7 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	63,451,344	709,000	64,160,344	收入
財產收入	97,544		97,544	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	709,000	717,800	其他收入
基金用途	39,796,267	2,961,178	42,757,445	支出
用人費用	38,981,514		38,981,514	人事支出
服務費用	681,707	133,046	814,753	業務支出
材料及用品費	90,500	-90,500		
稅捐及規費(強制費)	17,546	-17,546		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		2,961,178	2,961,178	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,655,077	-2,252,178	21,402,899	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	24,565,477	164,287,331	188,852,808	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
24,535,477	24,535,477	0	