

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 8 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					63,451,344	64,342,000	-890,656	-1.38
財產收入	236,000					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	
其他財產收入	80,000						40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	72,533,000					63,345,000	64,217,000	-872,000	-1.36
公庫撥款收入	72,533,000					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	4,283,698	5,346,000	-1,062,302	-19.87	44,079,965	54,502,000	-10,422,035	-19.12
國民教育計畫	72,581,000	4,283,698	5,346,000	-1,062,302	-19.87	44,079,965	54,402,000	-10,322,035	-18.97
其他	72,581,000	4,283,698	5,346,000	-1,062,302	-19.87	44,079,965	54,402,000	-10,322,035	-18.97
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)		-4,283,698	-5,346,000	1,062,302	-19.87	19,371,379	9,840,000	9,531,379	96.86
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					20,281,779	14,882,031	5,399,748	36.28

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8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	194,733,120	100.00	負債	2	10,435,956	5.36
流動資產	11	30,717,735	15.77	流動負債	21	8,622,849	4.43
現金	1101	30,717,735	15.77	應付款項	2102	8,622,849	4.43
銀行存款	110102	30,687,735	15.76	應付代收款	210203	8,622,849	4.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,251,779	10.40	其他負債	28	1,813,107	0.93
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,435,956	5.36	什項負債	2801	1,813,107	0.93
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,813,107	0.93
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	184,297,164	94.64
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	184,297,164	94.64
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	184,297,164	94.64
固定資產	14	164,015,385	84.23	累積餘額	310101	163,748,329	84.09
土地	1401	94,511,433	48.53	本期賸餘	310102	16,847,255	8.65
土地	140101	94,511,433	48.53	淨資產調整數	310104	3,701,580	2.00
土地改良物	1402	1,879,264	0.97	合計：		194,733,120	
土地改良物	140201	14,625,473	7.51				

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8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	-12,746,209	-6.55				
房屋建築及設備	1404	56,442,372	28.98				
房屋建築及設備	140401	88,888,376	45.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,446,004	-16.66				
機械及設備	1405	2,434,249	1.25				
機械及設備	140501	7,697,562	3.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,263,313	-2.70				
交通及運輸設備	1406	1,285,656	0.66				
交通及運輸設備	140601	2,693,669	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,408,013	-0.72				
雜項設備	1407	7,462,411	3.83				
雜項設備	140701	18,148,750	9.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,686,339	-5.49				
合計：		194,733,120					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	128,000	64,288,344
財產收益		97,544
財產孳息收入		97,544
政府撥入收入		63,345,000
公庫撥款收入		63,345,000
其他收入	128,000	845,800
雜項收入	128,000	845,800
支出	4,683,644	47,441,089
人事支出	4,032,341	43,013,855
人事支出	4,032,341	43,013,855
業務支出	251,357	1,066,110
業務支出	251,357	1,066,110
財產損失	1,472	1,472
財產交易損失	1,472	1,472
折舊、折耗及攤銷	398,474	3,359,652
固定資產折舊	398,474	3,359,652
本期賸餘（短絀）	-4,555,644	16,847,255
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		184,297,164

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 8 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				4,283,698	5,346,000	-1,062,302	-19.87
		累計數				44,079,965	54,402,000	-10,322,035	-18.97
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 8 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	4,538,580	147,236	3,213,888	164,015,385
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			228,380	1,879,264
房屋及建築	87,175,787	31,295,527	1,712,589		1,150,477	56,442,372
機械及設備	7,607,562	4,571,917	90,000		691,396	2,434,249
交通及運輸設備	2,693,669	1,229,813			178,200	1,285,656
雜項設備	17,708,986	9,720,904	587,000	147,236	965,435	7,462,411
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 8 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 8 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 8 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8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	43,013,855	-27,944,145	-39.38
11 正式員額薪資		24,511,009	24,511,009	
113 職員薪金		24,511,009	24,511,009	
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	
13 加(夜)班費		667,044	667,044	
134 未休假加班費		667,044	667,044	
15 獎金		4,862,539	4,862,539	
151 考績獎金		441,725	441,725	
152 年終獎金		4,420,814	4,420,814	
16 退休及卹償金		9,044,427	9,044,427	
161 職員退休及離職金		8,813,490	8,813,490	
162 工員退休及離職金		230,937	230,937	
18 福利費		2,946,036	2,946,036	
181 分擔員工保險費		2,297,854	2,297,854	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		639,182	639,182	
2 服務費用	1,312,000	891,944	-420,056	-32.02
21 水電費		252,150	252,150	
212 工作場所電費		189,199	189,199	
214 工作場所水費		62,951	62,951	
22 郵電費		50,174	50,174	
221 郵費		23,508	23,508	
222 電話費		26,666	26,666	
23 旅運費		32,007	32,007	
231 國內旅費		32,007	32,007	

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8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		127,705	127,705	
241 印刷及裝訂費		127,705	127,705	
25 修理保養及保固費		340,238	340,238	
252 一般房屋修護費		211,744	211,744	
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		114,945	114,945	
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		24,370	24,370	
291 公共關係費		24,370	24,370	
3 材料及用品費	216,000	131,620	-84,380	-39.06
31 使用材料費		5,397	5,397	
312 燃料		5,397	5,397	
32 用品消耗		126,223	126,223	
321 辦公(事務)用品		46,280	46,280	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		10,442	10,442	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,317	2,317	
32Y 其他用品消耗		63,584	63,584	

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8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	%
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	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	44,079,965	-28,689,035	-39.42

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 8 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	837,000	64,288,344	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	837,000	845,800	其他收入
基金用途	44,079,965	3,361,124	47,441,089	支出
用人費用	43,013,855		43,013,855	人事支出
服務費用	891,944	174,166	1,066,110	業務支出
材料及用品費	131,620	-131,620		
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		
		1,472	1,472	財產損失
		3,359,652	3,359,652	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,371,379	-2,524,124	16,847,255	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	20,281,779	164,015,385	184,297,164	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
20,251,779	20,251,779	0	