

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 9 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	8,029,000		8,029,000		71,480,344	64,342,000	7,138,344	11.09
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	8,029,000		8,029,000		71,374,000	64,217,000	7,157,000	11.15
公庫撥款收入	72,533,000	8,029,000		8,029,000		71,374,000	64,217,000	7,157,000	11.15
其他收入						8,800		8,800	
雜項收入						8,800		8,800	
基金用途	72,769,000	8,369,135	9,840,000	-1,470,865	-14.95	52,449,100	64,342,000	-11,892,900	-18.48
國民教育計畫	72,581,000	8,181,135	9,752,000	-1,570,865	-16.11	52,261,100	64,154,000	-11,892,900	-18.54
其他	72,581,000	8,181,135	9,752,000	-1,570,865	-16.11	52,261,100	64,154,000	-11,892,900	-18.54
建築及設備計畫	188,000	188,000	88,000	100,000	113.64	188,000	188,000		
購建固定資產	188,000	188,000	88,000	100,000	113.64	188,000	188,000		
本期賸餘(短絀)		-340,135	-9,840,000	9,499,865	-96.54	19,031,244		19,031,244	
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					19,941,644	5,042,031	14,899,613	295.51

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9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	195,885,682	100.00	負債	2	11,597,853	5.92
流動資產	11	31,539,497	16.10	流動負債	21	10,078,746	5.15
現金	1101	31,539,497	16.10	應付款項	2102	10,078,746	5.15
銀行存款	110102	31,509,497	16.09	應付代收款	210203	10,078,746	5.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,911,644	10.16	其他負債	28	1,519,107	0.78
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,597,853	5.92	什項負債	2801	1,519,107	0.78
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,519,107	0.78
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	184,287,829	94.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	184,287,829	94.08
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	184,287,829	94.08
固定資產	14	164,346,185	83.90	累積餘額	310101	163,748,329	83.59
土地	1401	94,511,433	48.25	本期賸餘	310102	16,837,920	8.60
土地	140101	94,511,433	48.25	淨資產調整數	310104	3,701,580	2.00
土地改良物	1402	1,859,767	0.95	合計：		195,885,682	
土地改良物	140201	14,625,473	7.47				

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9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	-12,765,706	-6.52				
房屋建築及設備	1404	56,716,769	28.95				
房屋建築及設備	140401	89,295,545	45.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,578,776	-16.63				
機械及設備	1405	2,435,727	1.24				
機械及設備	140501	7,785,562	3.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,349,835	-2.73				
交通及運輸設備	1406	1,263,377	0.64				
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	-1,430,292	-0.73				
雜項設備	1407	7,559,112	3.86				
雜項設備	140701	18,373,750	9.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,814,638	-5.52				
合計：		195,885,682					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,561,169	72,849,513
財產收益		97,544
財產孳息收入		97,544
政府撥入收入	8,029,000	71,374,000
公庫撥款收入	8,029,000	71,374,000
其他收入	532,169	1,377,969
雜項收入	532,169	1,377,969
支出	8,570,504	56,011,593
人事支出	8,063,213	51,077,068
人事支出	8,063,213	51,077,068
業務支出	117,922	1,184,032
業務支出	117,922	1,184,032
財產損失		1,472
財產交易損失		1,472
折舊、折耗及攤銷	389,369	3,749,021
固定資產折舊	389,369	3,749,021
本期賸餘（短絀）	-9,335	16,837,920
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		184,287,829

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 9 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				8,181,135	9,752,000	-1,570,865	-16.11
		累計數				52,261,100	64,154,000	-11,892,900	-18.54
建築及設備計畫		本月數				188,000	88,000	100,000	113.64
		累計數				188,000	188,000	0	0.00

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 9 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	5,258,749	147,236	3,603,257	164,346,185
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			247,877	1,859,767
房屋及建築	87,175,787	31,295,527	2,119,758		1,283,249	56,716,769
機械及設備	7,607,562	4,571,917	178,000		777,918	2,435,727
交通及運輸設備	2,693,669	1,229,813			200,479	1,263,377
雜項設備	17,708,986	9,720,904	812,000	147,236	1,093,734	7,559,112
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 9 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 9 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 9 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	188,000	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9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	51,077,068	-19,880,932	-28.02
11 正式員額薪資		27,799,586	27,799,586	
113 職員薪金		27,799,586	27,799,586	
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		8,114,159	8,114,159	
151 考績獎金		3,693,345	3,693,345	
152 年終獎金		4,420,814	4,420,814	
16 退休及卹償金		10,110,816	10,110,816	
161 職員退休及離職金		9,827,351	9,827,351	
162 工員退休及離職金		283,465	283,465	
18 福利費		3,402,663	3,402,663	
181 分擔員工保險費		2,627,381	2,627,381	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		766,282	766,282	
2 服務費用	1,312,000	983,235	-328,765	-25.06
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		54,471	54,471	
221 郵費		24,908	24,908	
222 電話費		29,563	29,563	
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9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		150,339	150,339	
241 印刷及裝訂費		150,339	150,339	
25 修理保養及保固費		381,338	381,338	
252 一般房屋修護費		211,744	211,744	
255 機械及設備修護費		17,982	17,982	
256 交通及運輸設備修護費		3,067	3,067	
257 雜項設備修護費		148,545	148,545	
26 保險費		240	240	
265 雜項設備保險費		240	240	
27 一般服務費		38,010	38,010	
27F 體育活動費		38,010	38,010	
28 專業服務費		47,670	47,670	
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		19,670	19,670	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		27,010	27,010	
291 公共關係費		27,010	27,010	
3 材料及用品費	216,000	153,881	-62,119	-28.76
31 使用材料費		5,397	5,397	
312 燃料		5,397	5,397	
32 用品消耗		148,484	148,484	
321 辦公(事務)用品		54,278	54,278	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,652	12,652	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,317	2,317	
32Y 其他用品消耗		75,637	75,637	

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9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		0.00
51 購建固定資產	188,000	188,000		0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	188,000	188,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,916	17,916	
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,686	6,686	
661 行政規費與強制費		506	506	
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	29,000	-39,000	-57.35
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
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	52,449,100	-20,319,900	-27.92

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 9 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	71,480,344	1,369,169	72,849,513	收入
財產收入	97,544		97,544	財產收益
政府撥入收入	71,374,000		71,374,000	政府撥入收入
其他收入	8,800	1,369,169	1,377,969	其他收入
基金用途	52,449,100	3,562,493	56,011,593	支出
用人費用	51,077,068		51,077,068	人事支出
服務費用	983,235	200,797	1,184,032	業務支出
材料及用品費	153,881	-153,881		
稅捐及規費(強制費)	17,916	-17,916		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	29,000	-29,000		
		1,472	1,472	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	188,000	-188,000		
		3,749,021	3,749,021	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,031,244	-2,193,324	16,837,920	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	19,941,644	164,346,185	184,287,829	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
19,911,644	19,911,644	0	