

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 | | |
| 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 | | |
| | | 1,472 | 1,472 | 財產損失 |
| | | 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 | |