

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

02053-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	174,570,000	270,832	10,714,000	-10,443,168	-97.47	104,604,865	94,519,000	10,085,865	10.67
徵收及依法分配收入		450		450		600		600	
違規罰款收入		450		450		600		600	
財產收入	848,000	266,582		266,582		419,993	345,000	74,993	21.74
財產處分收入	30,000	29,580		29,580		29,580		29,580	
租金收入	673,000	185,723		185,723		339,134	337,000	2,134	0.63
利息收入	15,000	11,679		11,679		11,679	8,000	3,679	45.99
其他財產收入	130,000	39,600		39,600		39,600		39,600	
政府撥入收入	173,712,000		10,709,000	-10,709,000	-100.00	104,180,472	94,169,000	10,011,472	10.63
公庫撥款收入	173,712,000		10,709,000	-10,709,000	-100.00	104,180,472	94,169,000	10,011,472	10.63
其他收入	10,000	3,800	5,000	-1,200	-24.00	3,800	5,000	-1,200	-24.00
雜項收入	10,000	3,800	5,000	-1,200	-24.00	3,800	5,000	-1,200	-24.00
基金用途	174,634,000	4,373,283	10,714,000	-6,340,717	-59.18	74,431,651	94,519,000	-20,087,349	-21.25
國民教育計畫	174,434,000	4,373,283	10,714,000	-6,340,717	-59.18	74,383,582	94,319,000	-19,935,418	-21.14
其他	174,434,000	4,373,283	10,714,000	-6,340,717	-59.18	74,383,582	94,319,000	-19,935,418	-21.14
建築及設備計畫	200,000					48,069	200,000	-151,931	-75.97
購建固定資產	200,000					48,069	200,000	-151,931	-75.97
本期賸餘(短絀)	-64,000	-4,102,451		-4,102,451		30,173,214		30,173,214	
期初基金餘額	71,018					2,158,543	71,018	2,087,525	2,939.43
解繳公庫									
期末基金餘額	7,018					32,331,757	71,018	32,260,739	45,426.14

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立新港國民中學

平衡表

中華民國115年5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	211,616,857	100.00	負 債	2	27,384,091	12.94
流動資產	11	59,715,848	28.22	流動負債	21	25,876,303	12.23
現金	1101	59,473,892	28.10	應付款項	2102	25,876,303	12.23
銀行存款	110102	59,433,892	28.09	應付代收款	210203	25,876,303	12.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,291,757	15.26	其他負債	28	1,507,788	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,142,135	12.83	什項負債	2801	1,507,788	0.71
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	1,507,788	0.71
預付款項	1108	241,956	0.11	淨資產	3	184,232,766	87.06
預付費用	110804	241,956	0.11	淨資產	31	184,232,766	87.06
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	184,232,766	87.06
預付費用-非預算類	110804-2	241,956	0.11	累積餘額	310101	154,335,978	72.93
固定資產	14	151,901,009	71.78	本期賸餘	310102	29,896,788	14.13
土地	1401	13,416,602	6.34	淨資產調整數	310104		
土地	140101	13,416,602	6.34	合計：		211,616,857	
土地改良物	1402	4,162,411	1.97				

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 — 嘉義縣立新港國民中學

平衡表

中華民國115年5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		
土地改良物	140201	21,436,449	10.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-17,274,038	-8.16				
房屋建築及設備	1404	103,710,820	49.01				
房屋建築及設備	140401	202,127,917	95.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,417,097	-46.51				
機械及設備	1405	10,106,038	4.78				
機械及設備	140501	27,457,501	12.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,351,463	-8.20				
交通及運輸設備	1406	2,287,861	1.08				
交通及運輸設備	140601	4,308,220	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,020,359	-0.95				
雜項設備	1407	18,217,277	8.61				
雜項設備	140701	47,664,669	22.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,447,392	-13.92				

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 — 嘉義縣立新港國民中學

平衡表

中華民國115年5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		
合計：		211,616,857					
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 — 嘉義縣立新港國民中學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,851,872	108,989,905
徵收及依法分配收入	450	600
違規罰款收入	450	600
財產收益	266,582	419,993
財產孳息收入	197,402	350,813
廢舊物品售價收入	29,580	29,580
其他財產收入	39,600	39,600
政府撥入收入		104,180,472
公庫撥款收入		104,180,472
其他收入	2,584,840	4,388,840
受贈收入	2,205,000	2,645,000
雜項收入	379,840	1,743,840
支出	5,322,840	79,093,117
人事支出	4,120,750	72,960,193
人事支出	4,120,750	72,960,193
業務支出	252,533	1,423,389
業務支出	252,533	1,423,389
財產損失		16,127
財產交易損失		16,127
折舊、折耗及攤銷	949,557	4,693,408
固定資產折舊	949,557	4,693,408
本期賸餘（短絀）	-2,470,968	29,896,788
期初淨資產		154,335,978
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		184,232,766

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—嘉義縣立新港國民中學

02053-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				4,373,283	10,714,000	-6,340,717	-59.18
		累計數				74,383,582	94,319,000	-19,935,418	-21.14
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				48,069	200,000	-151,931	-75.97

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	313,590,725	161,413,290	4,433,109	1,612,476	3,097,059	151,901,009
非理財目的之長期投資						
土地	13,386,602		30,000			13,416,602
土地改良物	21,334,449	16,954,943	102,000		319,095	4,162,411
房屋及建築	201,826,917	97,067,544	301,000		1,349,553	103,710,820
機械及設備	25,761,262	17,071,642	2,645,000	948,761	279,821	10,106,038
交通及運輸設備	4,308,220	1,906,667			113,692	2,287,861
雜項設備	46,973,275	28,412,494	1,355,109	663,715	1,034,898	18,217,277
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 115 年 5 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 115 年 5 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					

02053-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02053-2

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		200,000			200,000	200,000	48,069		48,069	24.03	-151,931	-75.97		

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立新港國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年5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	169,483,000	72,960,193	-96,522,807	-56.95
11 正式員額薪資		39,123,190	39,123,190	
113 職員薪金		38,758,090	38,758,090	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		859,581	859,581	
124 兼職人員酬金		859,581	859,581	
13 加(夜)班費		3,346	3,346	
131 延長工時加班費		3,346	3,346	
15 獎金		12,074,847	12,074,847	
151 考績獎金		1,140,005	1,140,005	
152 年終獎金		10,934,842	10,934,842	
16 退休及卹償金		16,729,915	16,729,915	
161 職員退休及離職金		16,729,915	16,729,915	
18 福利費		4,169,314	4,169,314	
181 分擔員工保險費		3,454,156	3,454,156	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		692,658	692,658	
2 服務費用	3,953,000	1,099,753	-2,853,247	-72.18
21 水電費		202,406	202,406	
212 工作場所電費		140,000	140,000	
214 工作場所水費		62,406	62,406	
22 郵電費		37,451	37,451	
221 郵費		11,960	11,960	
222 電話費		25,491	25,491	
23 旅運費		105,304	105,304	
231 國內旅費		105,304	105,304	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立新港國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年5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		170,940	170,940	
252 一般房屋修護費		38,798	38,798	
255 機械及設備修護費		69,670	69,670	
256 交通及運輸設備修護費		32,548	32,548	
257 雜項設備修護費		29,924	29,924	
27 一般服務費		322,086	322,086	
27D 計時與計件人員酬金		221,496	221,496	
27F 體育活動費		100,590	100,590	
28 專業服務費		248,229	248,229	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,500	5,500	
28Y 其他專業服務費		242,729	242,729	
29 公共關係費		13,337	13,337	
291 公共關係費		13,337	13,337	
3 材料及用品費	750,000	225,135	-524,865	-69.98
31 使用材料費		21,894	21,894	
312 燃料		21,894	21,894	
32 用品消耗		203,241	203,241	
321 辦公（事務）用品		157,533	157,533	
322 報章雜誌		4,800	4,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		32,106	32,106	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		8,552	8,552	
32Y 其他用品消耗		250	250	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	42,985	-17,015	-28.36
44 交通及運輸設備租金		42,985	42,985	
442 車租		42,985	42,985	
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	200,000	48,069	-151,931	-75.97

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立新港國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年5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	%
51 購建固定資產	200,000	48,069	-151,931	-75.97
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000	48,069	-51,931	-51.93
6 稅捐及規費(強制費)	36,000	22,460	-13,540	-37.61
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,000	33,056	-34,944	-51.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
75 競賽及交流活動費		27,056	27,056	
751 技能競賽		27,056	27,056	
9 其他	84,000		-84,000	-100.00
合計	174,634,000	74,431,651	-100,202,349	-57.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

02053-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	104,604,865	4,385,040	108,989,905	收入
徵收及依法分配收入	600		600	徵收及依法分配收入
財產收入	419,993		419,993	財產收益
政府撥入收入	104,180,472		104,180,472	政府撥入收入
其他收入	3,800	4,385,040	4,388,840	其他收入
基金用途	74,431,651	4,661,466	79,093,117	支出
用人費用	72,960,193		72,960,193	人事支出
服務費用	1,099,753	323,636	1,423,389	業務支出
材料及用品費	225,135	-225,135		
租金、償債、利息及相關手續費	42,985	-42,985		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,056	-33,056		
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	48,069	16,127	16,127	財產損失
		4,693,408	4,693,408	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	30,173,214	-276,426	29,896,788	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,158,543	152,177,435	154,335,978	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	32,331,757	151,901,009	184,232,766	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
32,291,757	32,188,098	103,659	收入繳庫銀行尚未入帳

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

02053 新港國民中學

列印日期：115/06/01

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550205380030100	地方教育發展基金					上期結餘		106,492,576	70,118,368	36,374,208
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/04	00027	0500004		支付數	2,462,225	106,492,576	72,580,593	33,911,983
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/05	00028	0500378		支付數	1,140,005	106,492,576	73,720,598	32,771,978
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		166,723	收入數		106,659,299	73,720,598	32,938,701
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/11	00029	0500901		支付數	539,081	106,659,299	74,259,679	32,399,620
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/25	00030	0501858		支付數	198,791	106,659,299	74,458,470	32,200,829
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/26	14057650153870		450	收入數		106,659,749	74,458,470	32,201,279
11550205380030100	地方教育發展基金	115/05/29	00031	0502374		支付數	13,181	106,659,749	74,471,651	32,188,098
	小計				167,173		4,353,283			