

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 115 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	68,890,000	195,066		195,066		63,241,432	63,306,000	-64,568	-0.10
財產收入	296,000	195,066		195,066		314,874	105,000	209,874	199.88
租金收入	195,000	-16,111		-16,111		90,072	105,000	-14,928	-14.22
利息收入	1,000	16,111		16,111		19,086		19,086	
其他財產收入	100,000	195,066		195,066		205,716		205,716	
政府撥入收入	68,594,000					62,826,732	63,201,000	-374,268	-0.59
公庫撥款收入	68,594,000					62,826,732	63,201,000	-374,268	-0.59
其他收入						99,826		99,826	
雜項收入						99,826		99,826	
基金用途	73,700,000	2,512,568	5,193,000	-2,680,432	-51.62	46,365,691	53,058,000	-6,692,309	-12.61
國民教育計畫	73,700,000	2,512,568	5,193,000	-2,680,432	-51.62	46,365,691	53,058,000	-6,692,309	-12.61
其他	73,700,000	2,512,568	5,193,000	-2,680,432	-51.62	46,365,691	53,058,000	-6,692,309	-12.61
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	-2,317,502	-5,193,000	2,875,498	-55.37	16,875,741	10,248,000	6,627,741	64.67
期初基金餘額	5,343,879					10,619,614	5,343,879	5,275,735	98.72
解繳公庫									
期末基金餘額	533,879					27,495,355	15,591,879	11,903,476	76.34

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115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	227,580,959	100.00	負 債	2	27,734,495	12.19
流動資產	11	55,229,850	24.27	流動負債	21	26,334,296	11.57
現金	1101	55,229,850	24.27	應付款項	2102	26,334,296	11.57
銀行存款	110102	55,199,850	24.26	應付代收款	210203	26,334,296	11.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,465,355	12.07	其他負債	28	1,400,199	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,734,495	12.19	什項負債	2801	1,400,199	0.62
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,400,199	0.62
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	199,846,464	87.81
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	199,846,464	87.81
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	199,846,464	87.81
固定資產	14	172,351,109	75.73	累積餘額	310101	173,814,018	76.37
土地	1401	105,291,058	46.27	本期賸餘	310102	13,836,821	6.08
土地	140101	105,291,058	46.27	淨資產調整數	310104	12,195,625	5.36
土地改良物	1402	1,420,261	0.62	合計：		227,580,959	
土地改良物	140201	16,084,285	7.07				

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115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	-14,664,024	-6.44				
房屋建築及設備	1404	54,231,963	23.83				
房屋建築及設備	140401	90,717,088	39.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,485,125	-16.03				
機械及設備	1405	2,273,428	1.00				
機械及設備	140501	8,974,269	3.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,700,841	-2.94				
交通及運輸設備	1406	820,983	0.36				
交通及運輸設備	140601	2,700,144	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,879,161	-0.83				
雜項設備	1407	8,313,416	3.65				
雜項設備	140701	20,780,920	9.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,467,504	-5.48				
合計：		227,580,959					

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115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	195,066	63,241,432
財產收益	195,066	314,874
財產孳息收入		109,158
其他財產收入	195,066	205,716
政府撥入收入		62,826,732
公庫撥款收入		62,826,732
其他收入		99,826
雜項收入		99,826
支出	2,880,179	49,404,611
人事支出	2,448,148	45,729,171
人事支出	2,448,148	45,729,171
業務支出	64,420	636,520
業務支出	64,420	636,520
財產損失	746	1,947
財產交易損失	746	1,947
折舊、折耗及攤銷	366,865	3,036,973
固定資產折舊	366,865	3,036,973
本期賸餘（短絀）	-2,685,113	13,836,821
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數	19,500	12,195,625
期末淨資產		199,846,464

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 115 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				2,512,568	5,193,000	-2,680,432	-51.62
		累計數				46,365,691	53,058,000	-6,692,309	-12.61

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 115 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	232,546,835	69,352,431	12,195,625	194,696	2,844,224	172,351,109
非理財目的之長期投資						
土地	94,511,433		10,779,625			105,291,058
土地改良物	16,084,285	14,507,765			156,259	1,420,261
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			1,073,112	54,231,963
機械及設備	7,687,239	6,139,587	1,347,000	59,970	561,254	2,273,428
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674		12,000	137,487	820,983
雜項設備	20,834,646	11,551,392	69,000	122,726	916,112	8,313,416
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 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 115 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					

02072-9

[illegible]

02072-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115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	71,769,000	45,729,171	-26,039,829	-36.28
11 正式員額薪資		27,555,337	27,555,337	
113 職員薪金		27,555,337	27,555,337	
12 聘僱及兼職人員薪資		853,174	853,174	
124 兼職人員酬金		853,174	853,174	
13 加(夜)班費		635,168	635,168	
134 未休假加班費		635,168	635,168	
15 獎金		4,678,873	4,678,873	
151 考績獎金		309,050	309,050	
152 年終獎金		4,329,823	4,329,823	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		8,966,671	8,966,671	
161 職員退休及離職金		8,511,125	8,511,125	
162 工員退休及離職金		455,546	455,546	
18 福利費		3,039,948	3,039,948	
181 分擔員工保險費		2,679,889	2,679,889	
18Y 其他福利費		360,059	360,059	
2 服務費用	1,587,000	533,319	-1,053,681	-66.39
21 水電費		159,389	159,389	
212 工作場所電費		126,325	126,325	
214 工作場所水費		33,064	33,064	
22 郵電費		28,763	28,763	
221 郵費		9,652	9,652	
222 電話費		19,111	19,111	
23 旅運費		4,532	4,532	
231 國內旅費		4,532	4,532	

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115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		78,290	78,290	
241	印刷及裝訂費		78,290	78,290	
25	修理保養及保固費		99,881	99,881	
255	機械及設備修護費		11,700	11,700	
256	交通及運輸設備修護費		9,251	9,251	
257	雜項設備修護費		78,930	78,930	
27	一般服務費		52,400	52,400	
27F	體育活動費		52,400	52,400	
28	專業服務費		74,024	74,024	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		8,780	8,780	
28Y	其他專業服務費		65,244	65,244	
29	公共關係費		36,040	36,040	
291	公共關係費		36,040	36,040	
3	材料及用品費	278,000	70,791	-207,209	-74.54
31	使用材料費		2,940	2,940	
312	燃料		2,940	2,940	
32	用品消耗		67,851	67,851	
321	辦公（事務）用品		9,762	9,762	
323	農業與園藝用品及環境美化費		14,650	14,650	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,163	1,163	
32Y	其他用品消耗		42,276	42,276	
6	稅捐及規費（強制費）	17,000	17,410	410	2.41
64	消費與行為稅		11,230	11,230	
646	使用牌照稅		11,230	11,230	
66	規費		6,180	6,180	
663	汽車燃料使用費		6,180	6,180	

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115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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	15,000	-7,000	-31.82
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
75 競賽及交流活動費		7,000	7,000	
751 技能競賽		7,000	7,000	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合 計	73,700,000	46,365,691	-27,334,309	-37.09

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 115 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	63,241,432		63,241,432	收入
財產收入	314,874		314,874	財產收益
政府撥入收入	62,826,732		62,826,732	政府撥入收入
其他收入	99,826		99,826	其他收入
基金用途	46,365,691	3,038,920	49,404,611	支出
用人費用	45,729,171		45,729,171	人事支出
服務費用	533,319	103,201	636,520	業務支出
材料及用品費	70,791	-70,791		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
		1,947	1,947	財產損失
		3,036,973	3,036,973	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,875,741	-3,038,920	13,836,821	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,619,614	163,194,404	173,814,018	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		12,195,625	12,195,625	淨資產調整數
期末基金餘額	27,495,355	172,351,109	199,846,464	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
27,465,355	27,465,355	0	