嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	997,355	9,265,000	-8,267,645	-89.24	174,004,376	165,231,000	8,773,376	5.31
徵收及依法分配收入						1,500		1,500	
違規罰款收入						1,500		1,500	
財產收入	848,000					715,549	768,000	-52,451	-6.83
財產處分收入	30,000					29,580	15,000	14,580	97.20
租金收入	673,000					634,690	673,000	-38,310	-5.69
利息收入	15,000					11,679	15,000	-3,321	-22.14
其他財產收入	130,000					39,600	65,000	-25,400	-39.08
政府撥入收入	173,712,000	997,355	9,260,000	-8,262,645	-89.23	173,283,527	164,453,000	8,830,527	5.37
公庫撥款收入	173,712,000	997,355	9,260,000	-8,262,645	-89.23	173,283,527	164,453,000	8,830,527	5.37
其他收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	3,800	10,000	-6,200	-62.00
雜項收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	3,800	10,000	-6,200	-62.00
基金用途	174,634,000	13,398,309	9,265,000	4,133,309	44.61	147,361,362	165,231,000	-17,869,638	-10.81
國民教育計畫	174,434,000	13,398,309	9,265,000	4,133,309	44.61	147,176,733	165,031,000	-17,854,267	-10.82
其他	174,434,000	13,398,309	9,265,000	4,133,309	44.61	147,176,733	165,031,000	-17,854,267	-10.82
建築及設備計畫	200,000					184,629	200,000	-15,371	-7.69
購建固定資產	200,000					184,629	200,000	-15,371	-7.69
本期賸餘(短絀)	-64,000	-12,400,954		-12,400,954		26,643,014		26,643,014	
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					28,801,557	71,018	28,730,539	40,455.29

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10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	208,248,867	100.00	負　　債	2	29,711,002	14.27
流動資產	11	58,512,559	28.10	流動負債	21	28,892,409	13.87
現金	1101	58,323,167	28.01	應付款項	2102	28,892,409	13.87
銀行存款	110102	58,283,167	27.99	應付代收款	210203	28,892,409	13.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,761,557	13.81	其他負債	28	818,593	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	29,521,610	14.18	什項負債	2801	818,593	0.39
				存入保證金	280104	818,593	0.39
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	淨資產	3	178,537,865	85.73
預付款項	1108	189,392	0.09	淨資產	31	178,537,865	85.73
預付費用	110804	189,392	0.09	淨資產	3101	178,537,865	85.73
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	累積餘額	310101	154,335,978	74.11
預付費用-非預算類	110804-2	189,392	0.09	本期賸餘	310102	21,918,537	10.53
固定資產	14	149,736,308	71.90	淨資產調整數	310104	2,283,350	1.10
土地	1401	13,416,602	6.44	合計：		208,248,867	
土地	140101	13,416,602	6.44				
土地改良物	1402	3,945,313	1.89				
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10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	10.29				
累計折舊-土地改良物	140202	-17,491,136	-8.40				
房屋建築及設備	1404	102,877,168	49.40				
房屋建築及設備	140401	202,456,917	97.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-99,579,749	-47.82				
機械及設備	1405	9,170,865	4.40				
機械及設備	140501	27,576,224	13.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,405,359	-8.84				
交通及運輸設備	1406	2,242,649	1.08				
交通及運輸設備	140601	4,377,300	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,134,651	-1.03				
雜項設備	1407	18,083,711	8.68				
雜項設備	140701	49,162,713	23.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-31,079,002	-14.92				
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10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：		208,248,867					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,215,355	178,198,353
徵收及依法分配收入		1,500
違規罰款收入		1,500
財產收益		715,549
財產孳息收入		646,369
廢舊物品售價收入		29,580
其他財產收入		39,600
政府撥入收入	997,355	173,283,527
公庫撥款收入	997,355	173,283,527
其他收入	218,000	4,197,777
受贈收入		440,000
雜項收入	218,000	3,757,777
支出	14,260,182	156,279,816
人事支出	12,960,653	143,994,239
人事支出	12,960,653	143,994,239
業務支出	437,656	3,166,873
業務支出	437,656	3,166,873
財產損失		18,267
財產交易損失		18,267
折舊、折耗及攤銷	861,873	9,084,816
固定資產折舊	861,873	9,084,816
其他支出		15,621
其他支出		15,621

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-13,044,827	21,918,537
期初淨資產		154,335,978
解繳公庫		
淨資產調整數		2,283,350
期末淨資產		178,537,865

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 10 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				13,398,309	9,265,000	4,133,309	44.61
		累計數				147,176,733	165,031,000	-17,854,267	-10.82
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				184,629	200,000	-15,371	-7.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學 02053-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	6,661,956	1,826,476	7,276,607	149,736,308
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		536,193	3,945,313
房屋及建築	201,826,917	97,067,544	630,000		2,512,205	102,877,168
機械及設備	25,761,262	17,071,642	2,903,723	1,088,761	1,333,717	9,170,865
交通及運輸設備	4,308,220	1,906,667	69,080		227,984	2,242,649
雜項設備	46,973,275	28,412,494	2,927,153	737,715	2,666,508	18,083,711
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學 02053-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學 02053-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		100,000		-32,520	67,480	67,480	67,480		67,480	100.00				
機械及設備		100,000		-32,520	67,480	67,480	67,480		67,480	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備				69,080	69,080	69,080	69,080		69,080	100.00				
交通及運輸設備				69,080	69,080	69,080	69,080		69,080	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		100,000		-36,560	63,440	63,440	48,069		48,069	75.77	-15,371	-24.23		
雜項設備		100,000		-36,560	63,440	63,440	48,069		48,069	75.77	-15,371	-24.23		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

02053-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	184,629		184,629	92.31	-15,371	-7.69		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	143,994,239	-25,488,761	-15.04
11 正式員額薪資		76,907,010	76,907,010	
113 職員薪金		76,176,810	76,176,810	
114 工員工資		730,200	730,200	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,556,733	1,556,733	
124 兼職人員酬金		1,556,733	1,556,733	
13 加（夜）班費		981,530	981,530	
131 延長工時加班費		3,346	3,346	
134 未休假加班費		978,184	978,184	
15 獎金		21,319,006	21,319,006	
151 考績獎金		10,344,164	10,344,164	
152 年終獎金		10,934,842	10,934,842	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		34,989,834	34,989,834	
161 職員退休及離職金		34,989,834	34,989,834	
18 福利費		8,240,126	8,240,126	
181 分擔員工保險費		6,961,583	6,961,583	
183 傷病醫藥費		53,000	53,000	
18Y 其他福利費		1,225,543	1,225,543	
2 服務費用	3,953,000	2,512,071	-1,440,929	-36.45
21 水電費		674,845	674,845	
212 工作場所電費		582,898	582,898	
214 工作場所水費		91,947	91,947	
22 郵電費		70,866	70,866	
221 郵費		20,438	20,438	
222 電話費		50,428	50,428	

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10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	%
23 旅運費		129,772	129,772	
231 國內旅費		129,772	129,772	
25 修理保養及保固費		557,398	557,398	
252 一般房屋修護費		81,487	81,487	
255 機械及設備修護費		147,968	147,968	
256 交通及運輸設備修護費		51,036	51,036	
257 雜項設備修護費		276,907	276,907	
26 保險費		3,630	3,630	
264 交通及運輸設備保險費		3,630	3,630	
27 一般服務費		521,374	521,374	
27D 計時與計件人員酬金		420,020	420,020	
27F 體育活動費		101,354	101,354	
28 專業服務費		513,453	513,453	
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		507,953	507,953	
29 公共關係費		40,733	40,733	
291 公共關係費		40,733	40,733	
3 材料及用品費	750,000	511,540	-238,460	-31.79
31 使用材料費		23,361	23,361	
312 燃料		23,361	23,361	
32 用品消耗		488,179	488,179	
321 辦公（事務）用品		352,997	352,997	
322 報章雜誌		10,800	10,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		102,208	102,208	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		19,482	19,482	
32Y 其他用品消耗		2,692	2,692	

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10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	%
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	184,629	-15,371	-7.69
51 購建固定資產	200,000	184,629	-15,371	-7.69
514 購置機械及設備	100,000	67,480	-32,520	-32.52
515 購置交通及運輸設備		69,080	69,080	
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	32,348	-3,652	-10.14
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		9,888	9,888	
663 汽車燃料使用費		9,888	9,888	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,000	67,929	-71	-0.10
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
75 競賽及交流活動費		49,929	49,929	
751 技能競賽		49,929	49,929	
9 其他	84,000	15,621	-68,379	-81.40
91 其他支出		15,621	15,621	
91Y 其他		15,621	15,621	
合 計	174,634,000	147,361,362	-27,272,638	-15.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	174,004,376	4,193,977	178,198,353	收入
徵收及依法分配收入	1,500		1,500	徵收及依法分配收入
財產收入	715,549		715,549	財產收益
政府撥入收入	173,283,527		173,283,527	政府撥入收入
其他收入	3,800	4,193,977	4,197,777	其他收入
基金用途	147,361,362	8,918,454	156,279,816	支出
用人費用	143,994,239		143,994,239	人事支出
服務費用	2,512,071	654,802	3,166,873	業務支出
材料及用品費	511,540	-511,540		
租金、償債、利息及相關手續費	42,985	-42,985		
稅捐及規費(強制費)	32,348	-32,348		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,929	-67,929		
		18,267	18,267	財產損失
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	184,629	-184,629		
		9,084,816	9,084,816	折舊、折耗及攤銷
其他	15,621		15,621	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,643,014	-4,724,477	21,918,537	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
		2,283,350	2,283,350	淨資產調整數
期末基金餘額	28,801,557	149,736,308	178,537,865	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
28,761,557	28,761,557	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02053 新港國民中學

列印日期：115/11/02

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		175,165,564	134,003,053	41,162,511
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/01	00063	1000157		支付數	9,274,355	175,165,564	143,277,408	31,888,156
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/01	00062	1000245		支付數	2,621,033	175,165,564	145,898,441	29,267,123
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		997,355	收入數		176,162,919	145,898,441	30,264,478
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/07	00064	1000983		支付數	536,791	176,162,919	146,435,232	29,727,687
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/14	00065	1001506		支付數	812,358	176,162,919	147,247,590	28,915,329
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/22	00066	1002085		支付數	127,834	176,162,919	147,375,424	28,787,495
11550205380030100	地方教育發展基金	115/10/29	00067	1002410		支付數	25,938	176,162,919	147,401,362	28,761,557
	小計				997,355		13,398,309			