嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

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	68,890,000	418,031	5,583,000	-5,164,969	-92.51	68,609,614	68,889,000	-279,386	-0.41
財產收入	296,000	13,000	190,000	-177,000	-93.16	198,025	295,000	-96,975	-32.87
租金收入	195,000		90,000	-90,000	-100.00	151,289	195,000	-43,711	-22.42
利息收入	1,000					19,086		19,086	
其他財產收入	100,000	13,000	100,000	-87,000	-87.00	27,650	100,000	-72,350	-72.35
政府撥入收入	68,594,000	405,031	5,393,000	-4,987,969	-92.49	68,311,763	68,594,000	-282,237	-0.41
公庫撥款收入	68,594,000	405,031	5,393,000	-4,987,969	-92.49	68,311,763	68,594,000	-282,237	-0.41
其他收入						99,826		99,826	
雜項收入						99,826		99,826	
基金用途	73,700,000	5,290,646	5,203,000	87,646	1.68	58,080,624	68,509,000	-10,428,376	-15.22
國民教育計畫	73,700,000	5,290,646	5,203,000	87,646	1.68	58,080,624	68,509,000	-10,428,376	-15.22
其他	73,700,000	5,290,646	5,203,000	87,646	1.68	58,080,624	68,509,000	-10,428,376	-15.22
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	-4,872,615	380,000	-5,252,615	-1,382.27	10,528,990	380,000	10,148,990	2,670.79
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					21,148,604	5,723,879	15,424,725	269.48

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	227,168,256	100.00	負　　債	2	34,309,935	15.10
流動資產	11	55,380,571	24.38	流動負債	21	32,749,736	14.42
現金	1101	55,380,571	24.38	應付款項	2102	32,749,736	14.42
銀行存款	110102	55,350,571	24.37	應付代收款	210203	32,749,736	14.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,118,604	9.30	其他負債	28	1,560,199	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	34,231,967	15.07	什項負債	2801	1,560,199	0.69
				存入保證金	280104	1,560,199	0.69
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	淨資產	3	192,858,321	84.90
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	192,858,321	84.90
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	192,858,321	84.90
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	173,814,018	76.51
固定資產	14	171,682,157	75.57	本期賸餘	310102	6,849,618	3.02
土地	1401	105,291,058	46.35	淨資產調整數	310104	12,194,685	5.37
土地	140101	105,291,058	46.35	合計：		227,168,256	
土地改良物	1402	1,382,610	0.61				
土地改良物	140201	16,084,285	7.08				
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		
累計折舊-土地改良物	140202	-14,701,675	-6.47				
房屋建築及設備	1404	53,963,685	23.75				
房屋建築及設備	140401	90,717,088	39.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,753,403	-16.18				
機械及設備	1405	2,131,322	0.94				
機械及設備	140501	8,892,269	3.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,760,947	-2.98				
交通及運輸設備	1406	787,342	0.35				
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	-1,912,802	-0.84				
雜項設備	1407	8,126,140	3.58				
雜項設備	140701	20,716,845	9.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,590,705	-5.54				
無形資產	16	27,560	0.01				
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		
無形資產	1601	27,560	0.01				
電腦軟體	160102	27,560	0.01				
其他資產	18	77,968	0.03				
什項資產	1801	77,968	0.03				
暫付及待結轉帳項	180105	77,968	0.03				
合計：		227,168,256					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	451,956	68,694,039
財產收益	13,000	198,025
財產孳息收入		170,375
其他財產收入	13,000	27,650
政府撥入收入	405,031	68,311,763
公庫撥款收入	405,031	68,311,763
其他收入	33,925	184,251
雜項收入	33,925	184,251
支出	5,652,406	61,844,421
人事支出	4,999,293	57,065,430
人事支出	4,999,293	57,065,430
業務支出	291,353	1,015,194
業務支出	291,353	1,015,194
財產損失	100	3,967
財產交易損失	100	3,967
折舊、折耗及攤銷	361,660	3,759,830
固定資產折舊	361,660	3,759,830
本期賸餘（短絀）	-5,200,450	6,849,618
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數	-470	12,194,685
期末淨資產		192,858,321

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

02072-6

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				5,290,646	5,203,000	87,646	1.68
		累計數				58,080,624	68,509,000	-10,428,376	-15.22

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學 02072-7

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	232,546,835	69,352,431	12,280,050	397,636	3,367,101	171,709,717
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			193,910	1,382,610
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			1,341,390	53,963,685
機械及設備	7,687,239	6,139,587	1,347,000	141,970	621,360	2,131,322
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674		12,000	171,128	787,342
雜項設備	20,834,646	11,551,392	124,925	242,726	1,039,313	8,126,140
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—嘉義縣立嘉新國民中學 02072-8

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			28,500	940		27,560
發展中之無形資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學 02072-9

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—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-10

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														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
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—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-11

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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學
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－嘉義縣立嘉新國民中學

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	71,769,000	57,065,430	-14,703,570	-20.49
11 正式員額薪資		33,032,081	33,032,081	
113 職員薪金		33,032,081	33,032,081	
12 聘僱及兼職人員薪資		901,632	901,632	
124 兼職人員酬金		901,632	901,632	
13 加（夜）班費		635,168	635,168	
134 未休假加班費		635,168	635,168	
15 獎金		7,851,634	7,851,634	
151 考績獎金		3,598,090	3,598,090	
152 年終獎金		4,165,544	4,165,544	
15Y 其他獎金		88,000	88,000	
16 退休及卹償金		10,996,600	10,996,600	
161 職員退休及離職金		10,499,282	10,499,282	
162 工員退休及離職金		497,318	497,318	
18 福利費		3,648,315	3,648,315	
181 分擔員工保險費		3,190,756	3,190,756	
18Y 其他福利費		457,559	457,559	
2 服務費用	1,587,000	817,731	-769,269	-48.47
21 水電費		206,015	206,015	
212 工作場所電費		156,555	156,555	
214 工作場所水費		49,460	49,460	
22 郵電費		38,744	38,744	
221 郵費		14,981	14,981	
222 電話費		23,763	23,763	
23 旅運費		13,594	13,594	
231 國內旅費		13,594	13,594	

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	%
24 印刷裝訂與廣告費		100,421	100,421	
241 印刷及裝訂費		100,421	100,421	
25 修理保養及保固費		189,159	189,159	
255 機械及設備修護費		19,200	19,200	
256 交通及運輸設備修護費		29,551	29,551	
257 雜項設備修護費		140,408	140,408	
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		164,102	164,102	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,670	10,670	
28Y 其他專業服務費		153,432	153,432	
29 公共關係費		53,296	53,296	
291 公共關係費		53,296	53,296	
3 材料及用品費	278,000	161,053	-116,947	-42.07
31 使用材料費		3,940	3,940	
312 燃料		3,940	3,940	
32 用品消耗		157,113	157,113	
321 辦公（事務）用品		65,481	65,481	
323 農業與園藝用品及環境美化費		47,795	47,795	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		1,163	1,163	
32Y 其他用品消耗		42,674	42,674	
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	19,000	-3,000	-13.64
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
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	58,080,624	-15,619,376	-21.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

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	**68,609,614**	**84,425**	**68,694,039**	收入
財產收入	198,025		198,025	財產收益
政府撥入收入	68,311,763		68,311,763	政府撥入收入
其他收入	99,826	84,425	184,251	其他收入
基金用途	**58,080,624**	**3,763,797**	**61,844,421**	支出
用人費用	57,065,430		57,065,430	人事支出
服務費用	817,731	197,463	1,015,194	業務支出
材料及用品費	161,053	-161,053		
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	19,000	-19,000		
		3,967	3,967	財產損失
		3,759,830	3,759,830	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**10,528,990**	**-3,679,372**	**6,849,618**	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
		12,194,685	**12,194,685**	淨資產調整數
期末基金餘額	**21,148,604**	**171,709,717**	**192,858,321**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

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
21,118,604	21,118,604	0	