

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	73,408,000	10,444,669		10,444,669		71,563,081	62,532,000	9,031,081	14.44
財產收入	366,000	102,669		102,669		286,940	366,000	-79,060	-21.60
租金收入	333,000	102,669		102,669		272,999	333,000	-60,001	-18.02
利息收入	1,000					7,941	1,000	6,941	694.10
其他財產收入	32,000					6,000	32,000	-26,000	-81.25
政府撥入收入	73,042,000	10,342,000		10,342,000		71,276,141	62,166,000	9,110,141	14.65
公庫撥款收入	73,042,000	10,342,000		10,342,000		71,276,141	62,166,000	9,110,141	14.65
基金用途	76,203,000	8,710,254		8,710,254		58,141,161	65,327,000	-7,185,839	-11.00
國民教育計畫	75,932,000	8,693,254		8,693,254		58,024,161	65,056,000	-7,031,839	-10.81
其他	75,932,000	8,693,254		8,693,254		58,024,161	65,056,000	-7,031,839	-10.81
建築及設備計畫	271,000	17,000		17,000		117,000	271,000	-154,000	-56.83
購建固定資產	271,000	17,000		17,000		117,000	271,000	-154,000	-56.83
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	1,734,415		1,734,415		13,421,920	-2,795,000	16,216,920	-580.21
期初基金餘額	3,105,527					3,452,118	3,105,527	346,591	11.16
解繳公庫									
期末基金餘額	310,527					16,874,038	310,527	16,563,511	5,334.00

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立民和國民中學

平衡表

中華民國115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	120,297,040	100.00	負 債	2	22,389,867	18.61
流動資產	11	36,530,667	30.37	流動負債	21	19,160,729	15.93
現金	1101	34,900,418	29.01	應付款項	2102	19,160,729	15.93
銀行存款	110102	34,900,418	29.01	應付代收款	210203	19,160,729	15.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,874,038	14.03	其他負債	28	3,229,138	2.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	18,026,380	14.98	什項負債	2801	3,229,138	2.68
預付款項	1108	1,630,249	1.36	存入保證金	280104	495,900	0.41
預付費用	110804	1,630,249	1.36	應付退休及離職金	280106	2,733,238	2.27
預付費用-非預算類	110804-2	1,630,249	1.36	淨資產	3	97,907,173	81.39
長期貸墊款及準備金	12	2,733,238	2.27	淨資產	31	97,907,173	81.39
準備金	1203	2,733,238	2.27	淨資產	3101	97,907,173	81.39
退休及離職準備金	120301	2,733,238	2.27	累積餘額	310101	85,677,482	71.22
固定資產	14	81,033,135	67.36	本期賸餘	310102	10,954,361	9.11
土地	1401	2,097,689	1.74	淨資產調整數	310104	1,275,330	1.06
土地	140101	2,097,689	1.74	合計：		120,297,040	

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 — 嘉義縣立民和國民中學

平衡表

中華民國115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		
土地改良物	1402	7,045,848	5.86				
土地改良物	140201	12,015,059	9.99				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,969,211	-4.13				
房屋建築及設備	1404	62,665,374	52.09				
房屋建築及設備	140401	223,058,921	185.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-160,393,547	-133.33				
機械及設備	1405	2,665,132	2.22				
機械及設備	140501	13,322,285	11.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,657,153	-8.86				
交通及運輸設備	1406	1,380,121	1.15				
交通及運輸設備	140601	3,297,315	2.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,917,194	-1.59				
雜項設備	1407	5,178,971	4.31				
雜項設備	140701	18,873,426	15.69				

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 — 嘉義縣立民和國民中學

平衡表

中華民國115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-雜項設備	140702	-13,694,455	-11.38				
合計：		120,297,040					
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 — 嘉義縣立民和國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,625,583	75,487,801
財產收益	102,669	286,940
財產孳息收入	102,669	280,940
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	10,342,000	71,276,141
公庫撥款收入	10,342,000	71,276,141
其他收入	2,180,914	3,924,720
受贈收入		758,000
雜項收入	2,180,914	3,166,720
支出	9,468,932	64,533,440
人事支出	8,670,519	56,638,542
人事支出	8,670,519	56,638,542
業務支出	22,735	1,385,619
業務支出	22,735	1,385,619
財產損失	1,610	37,337
財產交易損失	1,610	37,337
折舊、折耗及攤銷	774,068	6,471,942
固定資產折舊	774,068	6,471,942
本期賸餘（短絀）	3,156,651	10,954,361
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數		1,275,330
期末淨資產		97,907,173

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—嘉義縣立民和國民中學

02065-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				8,693,254	0	8,693,254	0.00
		累計數				58,024,161	65,056,000	-7,031,839	-10.81
建築及設備計畫		本月數				17,000	0	17,000	0.00
		累計數				117,000	271,000	-154,000	-56.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-7

資本資產明細表

中華民國 115 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	270,829,191	188,603,827	5,374,800	3,539,296	3,027,733	81,033,135
非理財目的之長期投資						
土地	1,714,609		383,080			2,097,689
土地改良物	11,110,408	4,292,971	904,651		676,240	7,045,848
房屋及建築	221,754,855	156,513,442	1,304,066		3,880,105	62,665,374
機械及設備	12,892,030	10,812,202	1,566,500	1,136,245	-155,049	2,665,132
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919	758,000	144,840	-61,725	1,380,121
雜項設備	20,673,134	15,006,293	458,503	2,258,211	-1,311,838	5,178,971
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 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：

02065-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02065-10

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		271,000			271,000	271,000	117,000		117,000	43.17	-154,000	-56.83		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民和國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	0	56,638,542	56,638,542	
11 正式員額薪資		31,564,745	31,564,745	
113 職員薪金		31,564,745	31,564,745	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,067,199	1,067,199	
122 約僱職員薪金		642,582	642,582	
124 兼職人員酬金		424,617	424,617	
13 加(夜)班費		904,501	904,501	
134 未休假加班費		904,501	904,501	
15 獎金		9,387,547	9,387,547	
151 考績獎金		4,136,885	4,136,885	
152 年終獎金		5,146,695	5,146,695	
15Y 其他獎金		103,967	103,967	
16 退休及卹償金		10,139,649	10,139,649	
161 職員退休及離職金		10,139,649	10,139,649	
18 福利費		3,574,901	3,574,901	
181 分擔員工保險費		2,893,226	2,893,226	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		663,675	663,675	
2 服務費用	0	756,888	756,888	
21 水電費		142,183	142,183	
212 工作場所電費		114,271	114,271	
214 工作場所水費		27,912	27,912	
22 郵電費		47,560	47,560	
221 郵費		20,000	20,000	
222 電話費		27,560	27,560	
23 旅運費		18,709	18,709	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民和國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
231 國內旅費		18,709	18,709	
24 印刷裝訂與廣告費		2,600	2,600	
241 印刷及裝訂費		2,600	2,600	
25 修理保養及保固費		253,755	253,755	
252 一般房屋修護費		83,019	83,019	
255 機械及設備修護費		22,473	22,473	
256 交通及運輸設備修護費		10,600	10,600	
257 雜項設備修護費		137,663	137,663	
26 保險費		19,255	19,255	
264 交通及運輸設備保險費		19,255	19,255	
27 一般服務費		123,400	123,400	
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000	
27F 體育活動費		51,400	51,400	
28 專業服務費		132,556	132,556	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,004	8,004	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		61,000	61,000	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		49,552	49,552	
29 公共關係費		16,870	16,870	
291 公共關係費		16,870	16,870	
3 材料及用品費	0	180,422	180,422	
31 使用材料費		36,170	36,170	
312 燃料		36,170	36,170	
32 用品消耗		144,252	144,252	
321 辦公（事務）用品		101,319	101,319	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民和國民中學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）		7,983	7,983	
32Y 其他用品消耗		34,950	34,950	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	391,989	391,989	
44 交通及運輸設備租金		391,989	391,989	
442 車租		391,989	391,989	
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	0	117,000	117,000	
51 購建固定資產		117,000	117,000	
513 擴充改良房屋建築及設備		44,000	44,000	
516 購置雜項設備		73,000	73,000	
6 稅捐及規費(強制費)	0	37,320	37,320	
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		14,860	14,860	
661 行政規費與強制費		2,500	2,500	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	19,000	19,000	
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	
合 計	0	58,141,161	58,141,161	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	71,563,081	3,924,720	75,487,801	收入
財產收入	286,940		286,940	財產收益
政府撥入收入	71,276,141		71,276,141	政府撥入收入
其他收入		3,924,720	3,924,720	其他收入
基金用途	58,141,161	6,392,279	64,533,440	支出
用人費用	56,638,542		56,638,542	人事支出
服務費用	756,888	628,731	1,385,619	業務支出
材料及用品費	180,422	-180,422		
租金、償債、利息及相關手續費	391,989	-391,989		
稅捐及規費(強制費)	37,320	-37,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		37,337	37,337	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	117,000	-117,000		
		6,471,942	6,471,942	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,421,920	-2,467,559	10,954,361	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,452,118	82,225,364	85,677,482	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,275,330	1,275,330	淨資產調整數
期末基金餘額	16,874,038	81,033,135	97,907,173	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 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
16,874,038	16,874,038	0	相符