

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 3 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	18,990,000		18,990,000		45,159,510	26,472,000	18,687,510	70.59
財產收入	366,000						12,000	-12,000	-100.00
租金收入	333,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	32,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	73,042,000	18,990,000		18,990,000		45,159,510	26,460,000	18,699,510	70.67
公庫撥款收入	73,042,000	18,990,000		18,990,000		45,159,510	26,460,000	18,699,510	70.67
基金用途	76,203,000	5,270,614		5,270,614		20,795,420	26,472,000	-5,676,580	-21.44
國民教育計畫	75,932,000	5,270,614		5,270,614		20,795,420	26,472,000	-5,676,580	-21.44
其他	75,932,000	5,270,614		5,270,614		20,795,420	26,472,000	-5,676,580	-21.44
建築及設備計畫	271,000								
購建固定資產	271,000								
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	13,719,386		13,719,386		24,364,090		24,364,090	
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					27,816,208	3,105,527	24,710,681	795.70

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3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	131,272,649	100.00	負債	2	22,945,587	17.48
流動資產	11	48,132,922	36.67	流動負債	21	19,592,014	14.92
現金	1101	47,805,776	36.42	應付款項	2102	19,592,014	14.92
銀行存款	110102	47,805,776	36.42	應付代收款	210203	19,592,014	14.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,816,208	21.19	其他負債	28	3,353,573	2.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,989,568	15.23	什項負債	2801	3,353,573	2.55
預付款項	1108	327,146	0.25	存入保證金	280104	724,700	0.55
預付費用	110804	327,146	0.25	應付退休及離職金	280106	2,628,873	2.00
預付費用-非預算類	110804-2	327,146	0.25	淨資產	3	108,327,062	82.52
長期貸墊款及準備金	12	2,628,873	2.00	淨資產	31	108,327,062	82.52
準備金	1203	2,628,873	2.00	淨資產	3101	108,327,062	82.52
退休及離職準備金	120301	2,628,873	2.00	累積餘額	310101	85,677,482	65.27
固定資產	14	80,510,854	61.33	本期賸餘	310102	22,266,500	16.96
土地	1401	2,097,689	1.60	淨資產調整數	310104	383,080	0.29
土地	140101	2,097,689	1.60	合計：		131,272,649	

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3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	1402	6,595,451	5.02				
土地改良物	140201	11,110,408	8.46				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,514,957	-3.44				
房屋建築及設備	1404	63,988,360	48.74				
房屋建築及設備	140401	221,754,855	168.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-157,766,495	-120.18				
機械及設備	1405	1,769,115	1.35				
機械及設備	140501	12,881,030	9.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,111,915	-8.46				
交通及運輸設備	1406	683,228	0.52				
交通及運輸設備	140601	2,634,885	2.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,951,657	-1.49				
雜項設備	1407	5,377,011	4.10				
雜項設備	140701	20,281,415	15.45				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,990,000	45,159,510
政府撥入收入	18,990,000	45,159,510
公庫撥款收入	18,990,000	45,159,510
支出	5,966,624	22,893,010
人事支出	5,061,123	20,444,754
人事支出	5,061,123	20,444,754
業務支出	209,491	350,666
業務支出	209,491	350,666
財產損失	4,521	4,521
財產交易損失	4,521	4,521
折舊、折耗及攤銷	691,489	2,093,069
固定資產折舊	691,489	2,093,069
本期賸餘（短絀）	13,023,376	22,266,500
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數		383,080
期末淨資產		108,327,062

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

02065-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 3 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				5,270,614	0	5,270,614	0.00
		累計數				20,795,420	26,472,000	-5,676,580	-21.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	383,080	451,989	1,645,601	80,510,854
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			221,986	6,595,451
房屋及建築	221,754,855	156,513,442			1,253,053	63,988,360
機械及設備	12,892,030	10,812,202		11,000	299,713	1,769,115
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919		49,270	-27,262	683,228
雜項設備	20,673,134	15,006,293		391,719	-101,889	5,377,011
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 3 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－嘉義縣立民和國民中學
各項費用彙計表
中華民國115年3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	73,900,000	20,444,754	-53,455,246	-72.33
11 正式員額薪資		10,514,875	10,514,875	
113 職員薪金		10,514,875	10,514,875	
12 聘僱及兼職人員薪資		426,988	426,988	
122 約僱職員薪金		212,823	212,823	
124 兼職人員酬金		214,165	214,165	
15 獎金		5,146,695	5,146,695	
152 年終獎金		5,146,695	5,146,695	
16 退休及卹償金		3,206,626	3,206,626	
161 職員退休及離職金		3,206,626	3,206,626	
18 福利費		1,149,570	1,149,570	
181 分擔員工保險費		942,545	942,545	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		198,025	198,025	
2 服務費用	1,057,000	223,203	-833,797	-78.88
21 水電費		52,568	52,568	
212 工作場所電費		43,462	43,462	
214 工作場所水費		9,106	9,106	
22 郵電費		6,974	6,974	
222 電話費		6,974	6,974	
23 旅運費		9,453	9,453	
231 國內旅費		9,453	9,453	
25 修理保養及保固費		29,720	29,720	
252 一般房屋修護費		16,720	16,720	
255 機械及設備修護費		5,200	5,200	
256 交通及運輸設備修護費		7,800	7,800	

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3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	%
27 一般服務費		37,000	37,000	
27D 計時與計件人員酬金		16,000	16,000	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		83,188	83,188	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		60,000	60,000	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		12,388	12,388	
29 公共關係費		4,300	4,300	
291 公共關係費		4,300	4,300	
3 材料及用品費	189,000	51,653	-137,347	-72.67
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		41,653	41,653	
321 辦公(事務)用品		41,003	41,003	
32Y 其他用品消耗		650	650	
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	66,310	-633,690	-90.53
44 交通及運輸設備租金		66,310	66,310	
442 車租		66,310	66,310	
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	271,000		-271,000	-100.00
51 購建固定資產	271,000		-271,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	44,000		-44,000	-100.00
514 購置機械及設備	154,000		-154,000	-100.00
516 購置雜項設備	73,000		-73,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	2,500	-32,500	-92.86
66 規費		2,500	2,500	
661 行政規費與強制費		2,500	2,500	

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3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	21,000	7,000	-14,000	-66.67
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	30,000		-30,000	-100.00
合 計	76,203,000	20,795,420	-55,407,580	-72.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	45,159,510		45,159,510	收入
政府撥入收入	45,159,510		45,159,510	政府撥入收入
基金用途	20,795,420	2,097,590	22,893,010	支出
用人費用	20,444,754		20,444,754	人事支出
服務費用	223,203	127,463	350,666	業務支出
材料及用品費	51,653	-51,653		
租金、償債、利息及相關手續費	66,310	-66,310		
稅捐及規費(強制費)	2,500	-2,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		4,521	4,521	財產損失
		2,093,069	2,093,069	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,364,090	-2,097,590	22,266,500	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
		383,080	383,080	淨資產調整數
期末基金餘額	27,816,208	80,510,854	108,327,062	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
27,816,208	27,816,208	0	相符