

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 4 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	107,828	19,999,000	-19,891,172	-99.46	45,267,338	46,471,000	-1,203,662	-2.59
財產收入	366,000	53,118	10,000	43,118	431.18	53,118	22,000	31,118	141.45
租金收入	333,000	53,118		53,118		53,118		53,118	
利息收入	1,000								
其他財產收入	32,000		10,000	-10,000	-100.00		22,000	-22,000	-100.00
政府撥入收入	73,042,000	54,710	19,989,000	-19,934,290	-99.73	45,214,220	46,449,000	-1,234,780	-2.66
公庫撥款收入	73,042,000	54,710	19,989,000	-19,934,290	-99.73	45,214,220	46,449,000	-1,234,780	-2.66
基金用途	76,203,000	9,560,316	22,523,000	-12,962,684	-57.55	30,355,736	48,995,000	-18,639,264	-38.04
國民教育計畫	75,932,000	9,504,316	22,523,000	-13,018,684	-57.80	30,299,736	48,995,000	-18,695,264	-38.16
其他	75,932,000	9,504,316	22,523,000	-13,018,684	-57.80	30,299,736	48,995,000	-18,695,264	-38.16
建築及設備計畫	271,000	56,000		56,000		56,000		56,000	
購建固定資產	271,000	56,000		56,000		56,000		56,000	
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	-9,452,488	-2,524,000	-6,928,488	274.50	14,911,602	-2,524,000	17,435,602	-690.79
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					18,363,720	581,527	17,782,193	3,057.84

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4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	122,779,710	100.00	負債	2	24,490,590	19.95
流動資產	11	40,208,084	32.75	流動負債	21	21,193,464	17.26
現金	1101	40,007,265	32.58	應付款項	2102	21,193,464	17.26
銀行存款	110102	40,007,265	32.58	應付代收款	210203	21,193,464	17.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,363,720	14.96	其他負債	28	3,297,126	2.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,643,545	17.63	什項負債	2801	3,297,126	2.69
預付款項	1108	200,819	0.16	存入保證金	280104	650,900	0.53
預付費用	110804	200,819	0.16	應付退休及離職金	280106	2,646,226	2.16
預付費用-非預算類	110804-2	200,819	0.16	淨資產	3	98,289,120	80.05
長期貸墊款及準備金	12	2,646,226	2.16	淨資產	31	98,289,120	80.05
準備金	1203	2,646,226	2.16	淨資產	3101	98,289,120	80.05
退休及離職準備金	120301	2,646,226	2.16	累積餘額	310101	85,677,482	69.78
固定資產	14	79,925,400	65.10	本期賸餘	310102	12,228,558	9.96
土地	1401	2,097,689	1.71	淨資產調整數	310104	383,080	0.31
土地	140101	2,097,689	1.71	合計：		122,779,710	

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4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	6,521,455	5.31				
土地改良物	140201	11,110,408	9.05				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,588,953	-3.74				
房屋建築及設備	1404	63,574,172	51.78				
房屋建築及設備	140401	221,754,855	180.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-158,180,683	-128.83				
機械及設備	1405	1,673,356	1.36				
機械及設備	140501	12,881,030	10.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,207,674	-9.13				
交通及運輸設備	1406	676,057	0.55				
交通及運輸設備	140601	2,634,885	2.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,958,828	-1.60				
雜項設備	1407	5,382,671	4.38				
雜項設備	140701	20,382,415	16.60				

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	152,828	45,312,338
財產收益	53,118	53,118
財產孳息收入	53,118	53,118
政府撥入收入	54,710	45,214,220
公庫撥款收入	54,710	45,214,220
其他收入	45,000	45,000
雜項收入	45,000	45,000
支出	10,190,770	33,083,780
人事支出	9,367,233	29,811,987
人事支出	9,367,233	29,811,987
業務支出	137,083	487,749
業務支出	137,083	487,749
財產損失		4,521
財產交易損失		4,521
折舊、折耗及攤銷	686,454	2,779,523
固定資產折舊	686,454	2,779,523
本期賸餘（短絀）	-10,037,942	12,228,558
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		98,289,120

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 4 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				9,504,316	22,523,000	-13,018,684	-57.80
		累計數				30,299,736	48,995,000	-18,695,264	-38.16
建築及設備計畫		本月數				56,000	0	56,000	0.00
		累計數				56,000	0	56,000	0.00

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 4 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		
<b>資產</b>	270,829,191	188,603,827	484,080	451,989	2,332,055	79,925,400
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			295,982	6,521,455
房屋及建築	221,754,855	156,513,442			1,667,241	63,574,172
機械及設備	12,892,030	10,812,202		11,000	395,472	1,673,356
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919		49,270	-20,091	676,057
雜項設備	20,673,134	15,006,293	101,000	391,719	-6,549	5,382,671
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 4 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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 4 月份

02065-2

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		56,000		56,000		56,000			

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4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	29,811,987	-44,088,013	-59.66
11 正式員額薪資		17,572,349	17,572,349	
113 職員薪金		17,572,349	17,572,349	
12 聘僱及兼職人員薪資		637,120	637,120	
122 約僱職員薪金		354,705	354,705	
124 兼職人員酬金		282,415	282,415	
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		4,639,139	4,639,139	
161 職員退休及離職金		4,639,139	4,639,139	
18 福利費		1,816,684	1,816,684	
181 分擔員工保險費		1,593,659	1,593,659	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		214,025	214,025	
2 服務費用	1,057,000	282,766	-774,234	-73.25
21 水電費		52,988	52,988	
212 工作場所電費		43,882	43,882	
214 工作場所水費		9,106	9,106	
22 郵電費		16,974	16,974	
221 郵費		10,000	10,000	
222 電話費		6,974	6,974	
23 旅運費		10,674	10,674	
231 國內旅費		10,674	10,674	
25 修理保養及保固費		68,642	68,642	
252 一般房屋修護費		24,469	24,469	
255 機械及設備修護費		10,373	10,373	

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4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	%
256 交通及運輸設備修護費		7,800	7,800	
257 雜項設備修護費		26,000	26,000	
27 一般服務費		45,000	45,000	
27D 計時與計件人員酬金		24,000	24,000	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		84,188	84,188	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		61,000	61,000	
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	52,153	-136,847	-72.41
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		42,153	42,153	
321 辦公(事務)用品		41,503	41,503	
32Y 其他用品消耗		650	650	
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	120,870	-579,130	-82.73
44 交通及運輸設備租金		120,870	120,870	
442 車租		120,870	120,870	
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	56,000	-215,000	-79.34
51 購建固定資產	271,000	56,000	-215,000	-79.34
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	56,000	-17,000	-23.29
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	24,960	-10,040	-28.69

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4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	%
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		2,500	2,500	
661 行政規費與強制費		2,500	2,500	
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	30,355,736	-45,847,264	-60.16

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 4 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	45,267,338	45,000	45,312,338	收入
財產收入	53,118		53,118	財產收益
政府撥入收入	45,214,220		45,214,220	政府撥入收入
其他收入		45,000	45,000	其他收入
基金用途	30,355,736	2,728,044	33,083,780	支出
用人費用	29,811,987		29,811,987	人事支出
服務費用	282,766	204,983	487,749	業務支出
材料及用品費	52,153	-52,153		
租金、償債、利息及相關手續費	120,870	-120,870		
稅捐及規費(強制費)	24,960	-24,960		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
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	56,000	-56,000		
		4,521	4,521	財產損失
		2,779,523	2,779,523	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,911,602	-2,683,044	12,228,558	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	18,363,720	79,925,400	98,289,120	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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 4 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
18,363,720	18,363,720	0	相符