

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 5 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	117,212		117,212		45,384,550	46,471,000	-1,086,450	-2.34
財產收入	366,000	117,212		117,212		170,330	22,000	148,330	674.23
租金收入	333,000	117,212		117,212		170,330		170,330	
利息收入	1,000								
其他財產收入	32,000						22,000	-22,000	-100.00
政府撥入收入	73,042,000					45,214,220	46,449,000	-1,234,780	-2.66
公庫撥款收入	73,042,000					45,214,220	46,449,000	-1,234,780	-2.66
基金用途	76,203,000	1,823,523		1,823,523		32,179,259	48,995,000	-16,815,741	-34.32
國民教育計畫	75,932,000	1,823,523		1,823,523		32,123,259	48,995,000	-16,871,741	-34.44
其他	75,932,000	1,823,523		1,823,523		32,123,259	48,995,000	-16,871,741	-34.44
建築及設備計畫	271,000					56,000		56,000	
購建固定資產	271,000					56,000		56,000	
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	-1,706,311		-1,706,311		13,205,291	-2,524,000	15,729,291	-623.19
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					16,657,409	581,527	16,075,882	2,764.43

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5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	121,691,651	100.00	負 債	2	24,018,053	19.74
流動資產	11	38,011,981	31.24	流動負債	21	20,703,672	17.01
現金	1101	37,923,663	31.16	應付款項	2102	20,703,672	17.01
銀行存款	110102	37,923,663	31.16	應付代收款	210203	20,703,672	17.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,657,409	13.69	其他負債	28	3,314,381	2.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,266,254	17.48	什項負債	2801	3,314,381	2.72
預付款項	1108	88,318	0.07	存入保證金	280104	650,900	0.53
預付費用	110804	88,318	0.07	應付退休及離職金	280106	2,663,481	2.19
預付費用-非預算類	110804-2	88,318	0.07	淨資產	3	97,673,598	80.26
長期貸墊款及準備金	12	2,663,481	2.19	淨資產	31	97,673,598	80.26
準備金	1203	2,663,481	2.19	淨資產	3101	97,673,598	80.26
退休及離職準備金	120301	2,663,481	2.19	累積餘額	310101	85,677,482	70.41
固定資產	14	81,016,189	66.57	本期賸餘	310102	10,663,036	8.76
土地	1401	2,097,689	1.72	淨資產調整數	310104	1,333,080	1.10
土地	140101	2,097,689	1.72	合計：		121,691,651	

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5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	6,447,460	5.30				
土地改良物	140201	11,110,408	9.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,662,948	-3.83				
房屋建築及設備	1404	63,159,989	51.90				
房屋建築及設備	140401	221,754,855	182.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-158,594,866	-130.33				
機械及設備	1405	2,574,619	2.12				
機械及設備	140501	13,889,530	11.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,314,911	-9.30				
交通及運輸設備	1406	1,426,206	1.17				
交通及運輸設備	140601	3,385,685	2.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,959,479	-1.61				
雜項設備	1407	5,310,226	4.36				
雜項設備	140701	20,407,415	16.77				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	958,712	46,271,050
財產收益	117,212	170,330
財產孳息收入	117,212	170,330
政府撥入收入		45,214,220
公庫撥款收入		45,214,220
其他收入	841,500	886,500
受贈收入	758,000	758,000
雜項收入	83,500	128,500
支出	2,524,234	35,608,014
人事支出	1,571,520	31,383,507
人事支出	1,571,520	31,383,507
業務支出	252,003	739,752
業務支出	252,003	739,752
財產損失	679	5,200
財產交易損失	679	5,200
折舊、折耗及攤銷	700,032	3,479,555
固定資產折舊	700,032	3,479,555
本期賸餘（短絀）	-1,565,522	10,663,036
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數	950,000	1,333,080
期末淨資產		97,673,598

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 5 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				1,823,523	0	1,823,523	0.00
		累計數				32,123,259	48,995,000	-16,871,741	-34.44
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 5 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	2,275,580	459,189	3,025,566	81,016,189
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			369,977	6,447,460
房屋及建築	221,754,855	156,513,442			2,081,424	63,159,989
機械及設備	12,892,030	10,812,202	1,008,500	11,000	502,709	2,574,619
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919	758,000	56,470	-19,440	1,426,206
雜項設備	20,673,134	15,006,293	126,000	391,719	90,896	5,310,226
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—嘉義縣立民和國民中學

02065-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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：

02065-1

[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 5 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5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	31,383,507	-42,516,493	-57.53
11	正式員額薪資		17,696,011	17,696,011	
113	職員薪金		17,696,011	17,696,011	
12	聘僱及兼職人員薪資		664,875	664,875	
122	約僱職員薪金		354,705	354,705	
124	兼職人員酬金		310,170	310,170	
15	獎金		5,831,827	5,831,827	
151	考績獎金		638,165	638,165	
152	年終獎金		5,146,695	5,146,695	
15Y	其他獎金		46,967	46,967	
16	退休及卹償金		5,347,347	5,347,347	
161	職員退休及離職金		5,347,347	5,347,347	
18	福利費		1,843,447	1,843,447	
181	分擔員工保險費		1,599,922	1,599,922	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		230,025	230,025	
2	服務費用	1,057,000	420,478	-636,522	-60.22
21	水電費		88,759	88,759	
212	工作場所電費		72,586	72,586	
214	工作場所水費		16,173	16,173	
22	郵電費		21,681	21,681	
221	郵費		10,000	10,000	
222	電話費		11,681	11,681	
23	旅運費		11,000	11,000	
231	國內旅費		11,000	11,000	
24	印刷裝訂與廣告費		2,600	2,600	

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5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	%
241 印刷及裝訂費		2,600	2,600	
25 修理保養及保固費		137,292	137,292	
252 一般房屋修護費		27,819	27,819	
255 機械及設備修護費		12,973	12,973	
256 交通及運輸設備修護費		7,800	7,800	
257 雜項設備修護費		88,700	88,700	
27 一般服務費		53,000	53,000	
27D 計時與計件人員酬金		32,000	32,000	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		96,576	96,576	
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		24,776	24,776	
29 公共關係費		9,570	9,570	
291 公共關係費		9,570	9,570	
3 材料及用品費	189,000	101,707	-87,293	-46.19
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		81,707	81,707	
321 辦公(事務)用品		63,467	63,467	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,940	2,940	
32Y 其他用品消耗		15,300	15,300	
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	185,607	-514,393	-73.48
44 交通及運輸設備租金		185,607	185,607	
442 車租		185,607	185,607	
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

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5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	%
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
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	32,179,259	-44,023,741	-57.77

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 5 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	45,384,550	886,500	46,271,050	收入
財產收入	170,330		170,330	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		886,500	886,500	其他收入
基金用途	32,179,259	3,428,755	35,608,014	支出
用人費用	31,383,507		31,383,507	人事支出
服務費用	420,478	319,274	739,752	業務支出
材料及用品費	101,707	-101,707		
租金、償債、利息及相關手續費	185,607	-185,607		
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		
		5,200	5,200	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	56,000	-56,000		
		3,479,555	3,479,555	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,205,291	-2,542,255	10,663,036	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
		1,333,080	1,333,080	淨資產調整數
期末基金餘額	16,657,409	81,016,189	97,673,598	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 5 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：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
16,657,409	16,657,409	0	相符