

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 6 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	15,558,862		15,558,862		60,943,412	46,471,000	14,472,412	31.14
財產收入	366,000	13,941		13,941		184,271	22,000	162,271	737.60
租金收入	333,000					170,330		170,330	
利息收入	1,000	7,941		7,941		7,941		7,941	
其他財產收入	32,000	6,000		6,000		6,000	22,000	-16,000	-72.73
政府撥入收入	73,042,000	15,544,921		15,544,921		60,759,141	46,449,000	14,310,141	30.81
公庫撥款收入	73,042,000	15,544,921		15,544,921		60,759,141	46,449,000	14,310,141	30.81
基金用途	76,203,000	5,295,180		5,295,180		37,474,439	48,995,000	-11,520,561	-23.51
國民教育計畫	75,932,000	5,295,180		5,295,180		37,418,439	48,995,000	-11,576,561	-23.63
其他	75,932,000	5,295,180		5,295,180		37,418,439	48,995,000	-11,576,561	-23.63
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	10,263,682		10,263,682		23,468,973	-2,524,000	25,992,973	-1,029.83
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					26,921,091	581,527	26,339,564	4,529.38

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6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	132,105,119	100.00	負 債	2	24,212,129	18.33
流動資產	11	48,452,332	36.68	流動負債	21	20,880,341	15.81
現金	1101	46,473,184	35.18	應付款項	2102	20,880,341	15.81
銀行存款	110102	46,473,184	35.18	應付代收款	210203	20,880,341	15.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,921,091	20.38	其他負債	28	3,331,788	2.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,552,093	14.80	什項負債	2801	3,331,788	2.52
預付款項	1108	1,979,148	1.50	存入保證金	280104	650,900	0.49
預付費用	110804	1,979,148	1.50	應付退休及離職金	280106	2,680,888	2.03
預付費用-非預算類	110804-2	1,979,148	1.50	淨資產	3	107,892,990	81.67
長期貸墊款及準備金	12	2,680,888	2.03	淨資產	31	107,892,990	81.67
準備金	1203	2,680,888	2.03	淨資產	3101	107,892,990	81.67
退休及離職準備金	120301	2,680,888	2.03	累積餘額	310101	85,677,482	64.86
固定資產	14	80,971,899	61.29	本期賸餘	310102	20,882,428	15.81
土地	1401	2,097,689	1.59	淨資產調整數	310104	1,333,080	1.01
土地	140101	2,097,689	1.59	合計：		132,105,119	

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6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	6,373,464	4.82				
土地改良物	140201	11,110,408	8.41				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,736,944	-3.59				
房屋建築及設備	1404	62,884,752	47.60				
房屋建築及設備	140401	221,932,161	168.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-159,047,409	-120.39				
機械及設備	1405	3,007,671	2.28				
機械及設備	140501	13,555,363	10.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,547,692	-7.98				
交通及運輸設備	1406	1,414,022	1.07				
交通及運輸設備	140601	3,297,315	2.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,883,293	-1.43				
雜項設備	1407	5,194,301	3.93				
雜項設備	140701	18,911,814	14.32				

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。

中華民國115年6月30日

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	-13,717,513	-10.38				
合計：		132,105,119					

0

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,294,168	62,565,218
財產收益	13,941	184,271
財產孳息收入	7,941	178,271
其他財產收入	6,000	6,000
政府撥入收入	15,544,921	60,759,141
公庫撥款收入	15,544,921	60,759,141
其他收入	735,306	1,621,806
受贈收入		758,000
雜項收入	735,306	863,806
支出	6,074,776	41,682,790
人事支出	5,058,156	36,441,663
人事支出	5,058,156	36,441,663
業務支出	237,024	976,776
業務支出	237,024	976,776
財產損失	30,527	35,727
財產交易損失	30,527	35,727
折舊、折耗及攤銷	749,069	4,228,624
固定資產折舊	749,069	4,228,624
本期賸餘（短絀）	10,219,392	20,882,428
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數		1,333,080
期末淨資產		107,892,990

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 6 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				5,295,180	0	5,295,180	0.00
		累計數				37,418,439	48,995,000	-11,576,561	-23.63
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 6 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	3,010,886	2,935,327	1,329,024	80,971,899
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			443,973	6,373,464
房屋及建築	221,754,855	156,513,442	177,306		2,533,967	62,884,752
機械及設備	12,892,030	10,812,202	1,566,500	903,167	-264,510	3,007,671
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919	758,000	144,840	-95,626	1,414,022
雜項設備	20,673,134	15,006,293	126,000	1,887,320	-1,288,780	5,194,301
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 6 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 6 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6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	36,441,663	-37,458,337	-50.69
11 正式員額薪資		21,247,181	21,247,181	
113 職員薪金		21,247,181	21,247,181	
12 聘僱及兼職人員薪資		764,936	764,936	
122 約僱職員薪金		425,646	425,646	
124 兼職人員酬金		339,290	339,290	
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		6,415,202	6,415,202	
161 職員退休及離職金		6,415,202	6,415,202	
18 福利費		2,182,517	2,182,517	
181 分擔員工保險費		1,918,492	1,918,492	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		246,025	246,025	
2 服務費用	1,057,000	549,885	-507,115	-47.98
21 水電費		129,739	129,739	
212 工作場所電費		110,213	110,213	
214 工作場所水費		19,526	19,526	
22 郵電費		25,244	25,244	
221 郵費		10,000	10,000	
222 電話費		15,244	15,244	
23 旅運費		14,364	14,364	
231 國內旅費		14,364	14,364	
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6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		199,792	199,792	
252 一般房屋修護費		45,819	45,819	
255 機械及設備修護費		12,973	12,973	
256 交通及運輸設備修護費		10,600	10,600	
257 雜項設備修護費		130,400	130,400	
27 一般服務費		69,000	69,000	
27D 計時與計件人員酬金		48,000	48,000	
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		12,570	12,570	
291 公共關係費		12,570	12,570	
3 材料及用品費	189,000	127,648	-61,352	-32.46
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		107,648	107,648	
321 辦公(事務)用品		69,758	69,758	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,940	2,940	
32Y 其他用品消耗		34,950	34,950	
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	261,283	-438,717	-62.67
44 交通及運輸設備租金		261,283	261,283	
442 車租		261,283	261,283	
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6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	13,000	-8,000	-38.10
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	30,000		-30,000	-100.00
合 計	76,203,000	37,474,439	-38,728,561	-50.82

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 6 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	60,943,412	1,621,806	62,565,218	收入
財產收入	184,271		184,271	財產收益
政府撥入收入	60,759,141		60,759,141	政府撥入收入
其他收入		1,621,806	1,621,806	其他收入
基金用途	37,474,439	4,208,351	41,682,790	支出
用人費用	36,441,663		36,441,663	人事支出
服務費用	549,885	426,891	976,776	業務支出
材料及用品費	127,648	-127,648		
租金、償債、利息及相關手續費	261,283	-261,283		
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	13,000	-13,000		
		35,727	35,727	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		
		4,228,624	4,228,624	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,468,973	-2,586,545	20,882,428	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	26,921,091	80,971,899	107,892,990	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 6 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 6 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
26,921,091	26,921,091	0	相符