

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 7 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	175,000	16,061,000	-15,886,000	-98.91	61,118,412	62,532,000	-1,413,588	-2.26
財產收入	366,000		344,000	-344,000	-100.00	184,271	366,000	-181,729	-49.65
租金收入	333,000		333,000	-333,000	-100.00	170,330	333,000	-162,670	-48.85
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	7,941	1,000	6,941	694.10
其他財產收入	32,000		10,000	-10,000	-100.00	6,000	32,000	-26,000	-81.25
政府撥入收入	73,042,000	175,000	15,717,000	-15,542,000	-98.89	60,934,141	62,166,000	-1,231,859	-1.98
公庫撥款收入	73,042,000	175,000	15,717,000	-15,542,000	-98.89	60,934,141	62,166,000	-1,231,859	-1.98
基金用途	76,203,000	8,879,465	16,332,000	-7,452,535	-45.63	46,353,904	65,327,000	-18,973,096	-29.04
國民教育計畫	75,932,000	8,879,465	16,061,000	-7,181,535	-44.71	46,297,904	65,056,000	-18,758,096	-28.83
其他	75,932,000	8,879,465	16,061,000	-7,181,535	-44.71	46,297,904	65,056,000	-18,758,096	-28.83
建築及設備計畫	271,000		271,000	-271,000	-100.00	56,000	271,000	-215,000	-79.34
購建固定資產	271,000		271,000	-271,000	-100.00	56,000	271,000	-215,000	-79.34
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	-8,704,465	-271,000	-8,433,465	3,111.98	14,764,508	-2,795,000	17,559,508	-628.25
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					18,216,626	310,527	17,906,099	5,766.36

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7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	122,807,681	100.00	負 債	2	24,331,416	19.81
流動資產	11	39,849,850	32.45	流動負債	21	20,982,324	17.09
現金	1101	37,710,216	30.71	應付款項	2102	20,982,324	17.09
銀行存款	110102	37,710,216	30.71	應付代收款	210203	20,982,324	17.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,216,626	14.83	其他負債	28	3,349,092	2.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	19,493,590	15.87	什項負債	2801	3,349,092	2.73
預付款項	1108	2,139,634	1.74	存入保證金	280104	650,900	0.53
預付費用	110804	2,139,634	1.74	應付退休及離職金	280106	2,698,192	2.20
預付費用-非預算類	110804-2	2,139,634	1.74	淨資產	3	98,476,265	80.19
長期貸墊款及準備金	12	2,698,192	2.20	淨資產	31	98,476,265	80.19
準備金	1203	2,698,192	2.20	淨資產	3101	98,476,265	80.19
退休及離職準備金	120301	2,698,192	2.20	累積餘額	310101	85,677,482	69.77
固定資產	14	80,259,639	65.35	本期賸餘	310102	11,465,703	9.34
土地	1401	2,097,689	1.71	淨資產調整數	310104	1,333,080	1.09
土地	140101	2,097,689	1.71	合計：		122,807,681	

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7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	6,299,469	5.13				
土地改良物	140201	11,110,408	9.05				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,810,939	-3.92				
房屋建築及設備	1404	62,468,214	50.87				
房屋建築及設備	140401	221,932,161	180.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-159,463,947	-129.85				
機械及設備	1405	2,894,751	2.36				
機械及設備	140501	13,555,363	11.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,660,612	-8.68				
交通及運輸設備	1406	1,402,722	1.14				
交通及運輸設備	140601	3,297,315	2.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,593	-1.54				
雜項設備	1407	5,096,794	4.15				
雜項設備	140701	18,911,814	15.40				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	175,000	62,740,218
財產收益		184,271
財產孳息收入		178,271
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	175,000	60,934,141
公庫撥款收入	175,000	60,934,141
其他收入		1,621,806
受贈收入		758,000
雜項收入		863,806
支出	9,591,725	51,274,515
人事支出	8,726,650	45,168,313
人事支出	8,726,650	45,168,313
業務支出	152,815	1,129,591
業務支出	152,815	1,129,591
財產損失		35,727
財產交易損失		35,727
折舊、折耗及攤銷	712,260	4,940,884
固定資產折舊	712,260	4,940,884
本期賸餘（短絀）	-9,416,725	11,465,703
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		98,476,265

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 7 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				8,879,465	16,061,000	-7,181,535	-44.71
		累計數				46,297,904	65,056,000	-18,758,096	-28.83
建築及設備計畫		本月數				0	271,000	-271,000	-100.00
		累計數				56,000	271,000	-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

02065-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	2,041,284	80,259,639
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			517,968	6,299,469
房屋及建築	221,754,855	156,513,442	177,306		2,950,505	62,468,214
機械及設備	12,892,030	10,812,202	1,566,500	903,167	-151,590	2,894,751
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919	758,000	144,840	-84,326	1,402,722
雜項設備	20,673,134	15,006,293	126,000	1,887,320	-1,191,273	5,096,794
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 7 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 7 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	56,000		56,000	20.66	-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7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	45,168,313	-28,731,687	-38.88
11 正式員額薪資		27,459,353	27,459,353	
113 職員薪金		27,459,353	27,459,353	
12 聘僱及兼職人員薪資		924,579	924,579	
122 約僱職員薪金		571,184	571,184	
124 兼職人員酬金		353,395	353,395	
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		8,201,780	8,201,780	
161 職員退休及離職金		8,201,780	8,201,780	
18 福利費		2,750,774	2,750,774	
181 分擔員工保險費		2,486,749	2,486,749	
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	638,563	-418,437	-39.59
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		16,031	16,031	
231 國內旅費		16,031	16,031	
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7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		248,015	248,015	
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		131,923	131,923	
27 一般服務費		95,400	95,400	
27D 計時與計件人員酬金		48,000	48,000	
27F 體育活動費		47,400	47,400	
28 專業服務費		108,964	108,964	
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		37,164	37,164	
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	313,060	-386,940	-55.28
44 交通及運輸設備租金		313,060	313,060	
442 車租		313,060	313,060	
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7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	37,320	2,320	6.63
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	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	46,353,904	-29,849,096	-39.17

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 7 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	61,118,412	1,621,806	62,740,218	收入
財產收入	184,271		184,271	財產收益
政府撥入收入	60,934,141		60,934,141	政府撥入收入
其他收入		1,621,806	1,621,806	其他收入
基金用途	46,353,904	4,920,611	51,274,515	支出
用人費用	45,168,313		45,168,313	人事支出
服務費用	638,563	491,028	1,129,591	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	313,060	-313,060		
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	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		
		4,940,884	4,940,884	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,764,508	-3,298,805	11,465,703	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	18,216,626	80,259,639	98,476,265	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 7 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 7 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
18,216,626	18,216,626	0	相符