

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 8 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					61,118,412	62,532,000	-1,413,588	-2.26
財產收入	366,000					184,271	366,000	-181,729	-49.65
租金收入	333,000					170,330	333,000	-162,670	-48.85
利息收入	1,000					7,941	1,000	6,941	694.10
其他財產收入	32,000					6,000	32,000	-26,000	-81.25
政府撥入收入	73,042,000					60,934,141	62,166,000	-1,231,859	-1.98
公庫撥款收入	73,042,000					60,934,141	62,166,000	-1,231,859	-1.98
基金用途	76,203,000	3,077,003		3,077,003		49,430,907	65,327,000	-15,896,093	-24.33
國民教育計畫	75,932,000	3,033,003		3,033,003		49,330,907	65,056,000	-15,725,093	-24.17
其他	75,932,000	3,033,003		3,033,003		49,330,907	65,056,000	-15,725,093	-24.17
建築及設備計畫	271,000	44,000		44,000		100,000	271,000	-171,000	-63.10
購建固定資產	271,000	44,000		44,000		100,000	271,000	-171,000	-63.10
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	-3,077,003		-3,077,003		11,687,505	-2,795,000	14,482,505	-518.16
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					15,139,623	310,527	14,829,096	4,775.46

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8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	117,063,448	100.00	負 債	2	22,312,926	19.06
流動資產	11	34,736,845	29.67	流動負債	21	18,896,322	16.14
現金	1101	33,098,059	28.27	應付款項	2102	18,896,322	16.14
銀行存款	110102	33,098,059	28.27	應付代收款	210203	18,896,322	16.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,139,623	12.93	其他負債	28	3,416,604	2.92
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,958,436	15.34	什項負債	2801	3,416,604	2.92
預付款項	1108	1,638,786	1.40	存入保證金	280104	700,900	0.60
預付費用	110804	1,638,786	1.40	應付退休及離職金	280106	2,715,704	2.32
預付費用-非預算類	110804-2	1,638,786	1.40	淨資產	3	94,750,522	80.94
長期貸墊款及準備金	12	2,715,704	2.32	淨資產	31	94,750,522	80.94
準備金	1203	2,715,704	2.32	淨資產	3101	94,750,522	80.94
退休及離職準備金	120301	2,715,704	2.32	累積餘額	310101	85,677,482	73.19
固定資產	14	79,610,899	68.01	本期賸餘	310102	7,797,710	6.66
土地	1401	2,097,689	1.79	淨資產調整數	310104	1,275,330	1.09
土地	140101	2,097,689	1.79	合計：		117,063,448	

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8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	6,225,473	5.32				
土地改良物	140201	11,110,408	9.49				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,884,935	-4.17				
房屋建築及設備	1404	62,051,670	53.01				
房屋建築及設備	140401	221,976,161	189.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-159,924,491	-136.61				
機械及設備	1405	2,777,076	2.37				
機械及設備	140501	13,338,694	11.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,561,618	-9.02				
交通及運輸設備	1406	1,391,422	1.19				
交通及運輸設備	140601	3,297,315	2.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,905,893	-1.63				
雜項設備	1407	5,067,569	4.33				
雜項設備	140701	18,807,503	16.07				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	122,000	62,862,218
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		60,934,141
公庫撥款收入		60,934,141
其他收入	122,000	1,743,806
受贈收入		758,000
雜項收入	122,000	985,806
支出	3,789,993	55,064,508
人事支出	2,799,710	47,968,023
人事支出	2,799,710	47,968,023
業務支出	233,293	1,362,884
業務支出	233,293	1,362,884
財產損失		35,727
財產交易損失		35,727
折舊、折耗及攤銷	756,990	5,697,874
固定資產折舊	756,990	5,697,874
本期賸餘（短絀）	-3,667,993	7,797,710
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數	-57,750	1,275,330
期末淨資產		94,750,522

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 8 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				3,033,003	0	3,033,003	0.00
		累計數				49,330,907	65,056,000	-15,725,093	-24.17
建築及設備計畫		本月數				44,000	0	44,000	0.00
		累計數				100,000	271,000	-171,000	-63.10

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 8 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	3,176,886	3,378,307	2,413,044	79,610,899
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			591,964	6,225,473
房屋及建築	221,754,855	156,513,442	221,306		3,411,049	62,051,670
機械及設備	12,892,030	10,812,202	1,566,500	1,119,836	-250,584	2,777,076
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919	758,000	144,840	-73,026	1,391,422
雜項設備	20,673,134	15,006,293	248,000	2,113,631	-1,266,359	5,067,569
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 8 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 8 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	100,000		100,000	36.90	-171,000	-63.10		

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8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	0	47,968,023	47,968,023	
11 正式員額薪資		28,093,603	28,093,603	
113 職員薪金		28,093,603	28,093,603	
12 聘僱及兼職人員薪資		962,799	962,799	
122 約僱職員薪金		571,184	571,184	
124 兼職人員酬金		391,615	391,615	
13 加(夜)班費		904,501	904,501	
134 未休假加班費		904,501	904,501	
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		8,997,337	8,997,337	
161 職員退休及離職金		8,997,337	8,997,337	
18 福利費		3,177,956	3,177,956	
181 分擔員工保險費		2,560,281	2,560,281	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		599,675	599,675	
2 服務費用	0	758,793	758,793	
21 水電費		185,086	185,086	
212 工作場所電費		159,690	159,690	
214 工作場所水費		25,396	25,396	
22 郵電費		37,560	37,560	
221 郵費		10,000	10,000	
222 電話費		27,560	27,560	
23 旅運費		18,539	18,539	

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8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	%
231 國內旅費		18,539	18,539	
24 印刷裝訂與廣告費		2,600	2,600	
241 印刷及裝訂費		2,600	2,600	
25 修理保養及保固費		250,815	250,815	
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		134,723	134,723	
26 保險費		19,255	19,255	
264 交通及運輸設備保險費		19,255	19,255	
27 一般服務費		115,400	115,400	
27D 計時與計件人員酬金		64,000	64,000	
27F 體育活動費		51,400	51,400	
28 專業服務費		116,968	116,968	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,004	8,004	
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	0	161,782	161,782	
31 使用材料費		31,170	31,170	
312 燃料		31,170	31,170	
32 用品消耗		130,612	130,612	
321 辦公(事務)用品		87,679	87,679	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		7,983	7,983	

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8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	%
32Y 其他用品消耗		34,950	34,950	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	391,989	391,989	
44 交通及運輸設備租金		391,989	391,989	
442 車租		391,989	391,989	
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	0	100,000	100,000	
51 購建固定資產		100,000	100,000	
513 擴充改良房屋建築及設備		44,000	44,000	
516 購置雜項設備		56,000	56,000	
6 稅捐及規費(強制費)	0	37,320	37,320	
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	0	13,000	13,000	
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	
合計	0	49,430,907	49,430,907	

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 8 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	1,743,806	62,862,218	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		1,743,806	1,743,806	其他收入
基金用途	49,430,907	5,633,601	55,064,508	支出
用人費用	47,968,023		47,968,023	人事支出
服務費用	758,793	604,091	1,362,884	業務支出
材料及用品費	161,782	-161,782		
租金、償債、利息及相關手續費	391,989	-391,989		
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	100,000	-100,000		
		5,697,874	5,697,874	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,687,505	-3,889,795	7,797,710	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
		1,275,330	1,275,330	淨資產調整數
期末基金餘額	15,139,623	79,610,899	94,750,522	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 8 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 8 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
15,139,623	15,139,623	0	相符