嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	253,860	10,876,000	-10,622,140	-97.67	71,816,941	73,408,000	-1,591,059	-2.17
財產收入	366,000					286,940	366,000	-79,060	-21.60
租金收入	333,000					272,999	333,000	-60,001	-18.02
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	253,860	10,876,000	-10,622,140	-97.67	71,530,001	73,042,000	-1,511,999	-2.07
公庫撥款收入	73,042,000	253,860	10,876,000	-10,622,140	-97.67	71,530,001	73,042,000	-1,511,999	-2.07
基金用途	76,203,000	5,896,363	10,876,000	-4,979,637	-45.79	64,037,524	76,203,000	-12,165,476	-15.96
國民教育計畫	75,932,000	5,852,788	10,876,000	-5,023,212	-46.19	63,876,949	75,932,000	-12,055,051	-15.88
其他	75,932,000	5,852,788	10,876,000	-5,023,212	-46.19	63,876,949	75,932,000	-12,055,051	-15.88
建築及設備計畫	271,000	43,575		43,575		160,575	271,000	-110,425	-40.75
購建固定資產	271,000	43,575		43,575		160,575	271,000	-110,425	-40.75
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	-5,642,503		-5,642,503		7,779,417	-2,795,000	10,574,417	-378.33
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					11,231,535	310,527	10,921,008	3,516.93

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10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	114,055,693	100.00	負　　債	2	22,305,757	19.56
流動資產	11	30,786,620	26.99	流動負債	21	19,059,185	16.71
現金	1101	27,900,141	24.46	應付款項	2102	19,059,185	16.71
銀行存款	110102	27,900,141	24.46	應付代收款	210203	19,059,185	16.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,231,535	9.85	其他負債	28	3,246,572	2.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,668,606	14.61	什項負債	2801	3,246,572	2.85
				存入保證金	280104	495,900	0.43
預付款項	1108	2,886,479	2.53	應付退休及離職金	280106	2,750,672	2.41
預付費用	110804	2,886,479	2.53	淨資產	3	91,749,936	80.44
預付費用-非預算類	110804-2	2,886,479	2.53	淨資產	31	91,749,936	80.44
長期貸墊款及準備金	12	2,750,672	2.41	淨資產	3101	91,749,936	80.44
準備金	1203	2,750,672	2.41	累積餘額	310101	85,677,482	75.12
退休及離職準備金	120301	2,750,672	2.41	本期賸餘	310102	4,797,124	4.21
固定資產	14	80,518,401	70.60	淨資產調整數	310104	1,275,330	1.12
土地	1401	2,097,689	1.84	合計：		114,055,693	
土地	140101	2,097,689	1.84				
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10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	6,961,571	6.10				
土地改良物	140201	12,015,059	10.53				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,053,488	-4.43				
房屋建築及設備	1404	62,268,167	54.59				
房屋建築及設備	140401	223,058,921	195.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-160,790,754	-140.98				
機械及設備	1405	2,702,664	2.37				
機械及設備	140501	13,578,817	11.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,876,153	-9.54				
交通及運輸設備	1406	1,408,408	1.23				
交通及運輸設備	140601	3,337,315	2.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,928,907	-1.69				
雜項設備	1407	5,079,902	4.45				
雜項設備	140701	18,873,426	16.55				
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10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		
累計折舊-雜項設備	140702	-13,793,524	-12.09				
合計：		114,055,693					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	525,917	76,013,718
財產收益		286,940
財產孳息收入		280,940
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	253,860	71,530,001
公庫撥款收入	253,860	71,530,001
其他收入	272,057	4,196,777
受贈收入		758,000
雜項收入	272,057	3,438,777
支出	6,683,154	71,216,594
人事支出	5,793,088	62,431,630
人事支出	5,793,088	62,431,630
業務支出	59,700	1,445,319
業務支出	59,700	1,445,319
財產損失	191	37,528
財產交易損失	191	37,528
折舊、折耗及攤銷	830,175	7,302,117
固定資產折舊	830,175	7,302,117
本期賸餘（短絀）	-6,157,237	4,797,124
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數		1,275,330
期末淨資產		91,749,936

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 10 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				5,852,788	10,876,000	-5,023,212	-46.19
		累計數				63,876,949	75,932,000	-12,055,051	-15.88
建築及設備計畫		本月數				43,575	0	43,575	0.00
		累計數				160,575	271,000	-110,425	-40.75

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 10 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	5,690,432	3,558,396	3,838,999	80,518,401
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	904,651		760,517	6,961,571
房屋及建築	221,754,855	156,513,442	1,304,066		4,277,312	62,268,167
機械及設備	12,892,030	10,812,202	1,842,132	1,155,345	63,951	2,702,664
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919	798,000	144,840	-50,012	1,408,408
雜項設備	20,673,134	15,006,293	458,503	2,258,211	-1,212,769	5,079,902
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 02065-8

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		44,000			44,000	44,000	44,000		44,000	100.00				
房屋及建築		44,000			44,000	44,000	44,000		44,000	100.00				
購建中固定資產														
機械及設備		154,000			154,000	154,000	43,575		43,575	28.30	-110,425	-71.70		
機械及設備		154,000			154,000	154,000	43,575		43,575	28.30	-110,425	-71.70		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		73,000			73,000	73,000	73,000		73,000	100.00				
雜項設備		73,000			73,000	73,000	73,000		73,000	100.00				
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	160,575		160,575	59.25	-110,425	-40.75		

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10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	62,431,630	62,431,630	
11 正式員額薪資		35,456,574	35,456,574	
113 職員薪金		35,456,574	35,456,574	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,127,905	1,127,905	
122 約僱職員薪金		713,980	713,980	
124 兼職人員酬金		413,925	413,925	
13 加（夜）班費		904,501	904,501	
134 未休假加班費		904,501	904,501	
15 獎金		9,587,447	9,587,447	
151 考績獎金		4,336,785	4,336,785	
152 年終獎金		5,146,695	5,146,695	
15Y 其他獎金		103,967	103,967	
16 退休及卹償金		11,276,952	11,276,952	
161 職員退休及離職金		11,276,952	11,276,952	
18 福利費		4,078,251	4,078,251	
181 分擔員工保險費		3,225,865	3,225,865	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		834,386	834,386	
2 服務費用	0	805,588	805,588	
21 水電費		179,308	179,308	
212 工作場所電費		148,194	148,194	
214 工作場所水費		31,114	31,114	
22 郵電費		51,268	51,268	
221 郵費		20,000	20,000	
222 電話費		31,268	31,268	
23 旅運費		19,918	19,918	

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10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		19,918	19,918	
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		258,755	258,755	
252 一般房屋修護費		83,019	83,019	
255 機械及設備修護費		27,473	27,473	
256 交通及運輸設備修護費		10,600	10,600	
257 雜項設備修護費		137,663	137,663	
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		123,400	123,400	
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000	
27F 體育活動費		51,400	51,400	
28 專業服務費		132,556	132,556	
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	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		49,552	49,552	
29 公共關係費		18,528	18,528	
291 公共關係費		18,528	18,528	
3 材料及用品費	0	191,422	191,422	
31 使用材料費		47,170	47,170	
312 燃料		47,170	47,170	
32 用品消耗		144,252	144,252	
321 辦公（事務）用品		101,319	101,319	

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10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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）		7,983	7,983	
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	160,575	160,575	
51 購建固定資產		160,575	160,575	
513 擴充改良房屋建築及設備		44,000	44,000	
514 購置機械及設備		43,575	43,575	
516 購置雜項設備		73,000	73,000	
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	19,000	19,000	
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	0	64,037,524	64,037,524	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	71,816,941	4,196,777	76,013,718	收入
財產收入	286,940		286,940	財產收益
政府撥入收入	71,530,001		71,530,001	政府撥入收入
其他收入		4,196,777	4,196,777	其他收入
基金用途	64,037,524	7,179,070	71,216,594	支出
用人費用	62,431,630		62,431,630	人事支出
服務費用	805,588	639,731	1,445,319	業務支出
材料及用品費	191,422	-191,422		
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	19,000	-19,000		
		37,528	37,528	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	160,575	-160,575		
		7,302,117	7,302,117	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,779,417	-2,982,293	4,797,124	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	11,231,535	80,518,401	91,749,936	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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
11,231,535	11,231,535	0	相符