

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 4 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	225,223,000	581,147	64,282,000	-63,700,853	-99.10	135,544,338	137,783,000	-2,238,662	-1.62
財產收入	507,000	149,147	2,000	147,147	7,357.35	202,688	255,000	-52,312	-20.51
財產處分收入						35,130		35,130	
租金收入	303,000	148,147		148,147		153,558	153,000	558	0.36
利息收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
其他財產收入	200,000	1,000		1,000		14,000	100,000	-86,000	-86.00
政府撥入收入	224,700,000	432,000	64,280,000	-63,848,000	-99.33	135,324,000	137,520,000	-2,196,000	-1.60
公庫撥款收入	224,700,000	432,000	64,280,000	-63,848,000	-99.33	135,324,000	137,520,000	-2,196,000	-1.60
教學收入	16,000					7,070	8,000	-930	-11.63
學雜費收入	16,000					7,070	8,000	-930	-11.63
其他收入						10,580		10,580	
雜項收入						10,580		10,580	
基金用途	235,223,000	16,390,212	64,280,000	-47,889,788	-74.50	79,023,311	147,783,000	-68,759,689	-46.53
國民教育計畫	234,923,000	16,390,212	64,180,000	-47,789,788	-74.46	79,011,845	147,583,000	-68,571,155	-46.46
其他	234,923,000	16,390,212	64,180,000	-47,789,788	-74.46	79,011,845	147,583,000	-68,571,155	-46.46
建築及設備計畫	300,000		100,000	-100,000	-100.00	11,466	200,000	-188,534	-94.27
購建固定資產	300,000		100,000	-100,000	-100.00	11,466	200,000	-188,534	-94.27
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-15,809,065	2,000	-15,811,065	790,553.25	56,521,027	-10,000,000	66,521,027	-665.21
期初基金餘額	22,435,631					40,906,557	22,435,631	18,470,926	82.33
解繳公庫									
期末基金餘額	12,435,631					97,427,584	12,435,631	84,991,953	683.46

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立民雄國民中學

平衡表

中華民國111年4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	311,067,914	100.00	負 債	2	26,517,471	8.52
流動資產	11	123,945,055	39.85	流動負債	21	22,330,908	7.18
現金	1101	123,921,055	39.84	應付款項	2102	22,330,908	7.18
銀行存款	110102	123,871,055	39.82	應付代收款	210203	22,330,908	7.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	✓ 97,377,584	31.30	其他負債	28	4,186,563	1.35
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,493,471	8.52	什項負債	2801	4,186,563	1.35
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	4,186,563	1.35
預付款項	1108	24,000	0.01	淨資產	31	284,550,443	91.48
預付費用	110804	24,000	0.01	淨資產	3101	284,550,443	91.48
預付費用-非預算類	110804-2	24,000	0.01	累積餘額	310101	229,695,167	73.84
固定資產	14	187,122,859	60.15	本期賸餘	310102	54,855,276	17.63
土地	1401	11,262,888	3.62	合計：		311,067,914	
土地	140101	11,262,888	3.62				
土地改良物	1402	17,234,633	5.54				
土地改良物	140201	26,703,465	8.58				
信託代理與保證資產		381,000		信託代理與保證負債		381,000	
保證品		381,000		應付保證品		381,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立民雄國民中學

平衡表

中華民國111年4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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,468,832	-3.04				
房屋建築及設備	1404	146,345,691	47.05				
房屋建築及設備	140401	305,186,478	98.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-158,840,787	-51.06				
機械及設備	1405	4,658,211	1.50				
機械及設備	140501	17,403,075	5.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,744,864	-4.10				
交通及運輸設備	1406	3,717,479	1.20				
交通及運輸設備	140601	8,815,583	2.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,098,104	-1.64				
雜項設備	1407	3,903,957	1.26				
雜項設備	140701	16,423,099	5.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,519,142	-4.02				
合計：		311,067,914					
信託代理與保證資產		381,000		信託代理與保證負債		381,000	
保證品		381,000		應付保證品		381,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立民雄國民中學

收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	591,647	141,624,212
財產收益	149,147	202,688
財產孳息收入	148,147	153,558
廢舊物品售價收入		35,130
其他財產收入	1,000	14,000
政府撥入收入	432,000	135,324,000
公庫撥款收入	432,000	135,324,000
教學收入		7,070
學雜費收入		7,070
其他收入	10,500	6,090,454
雜項收入	10,500	6,090,454
支出	18,326,888	86,768,936
人事支出	15,905,375	77,518,341
人事支出	15,905,375	77,518,341
業務支出	484,837	1,481,873
業務支出	484,837	1,481,873
財產損失		8,568
財產交易損失		8,568
折舊、折耗及攤銷	1,936,676	7,748,523
固定資產折舊	1,936,676	7,748,523
其他支出		11,631
其他支出		11,631
本期賸餘（短絀）	-17,735,241	54,855,276
期初淨資產		229,695,167
解繳公庫		
期末淨資產		284,550,443

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 4 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				16,390,212	64,180,000	-47,789,788	-74.46
		累計數				79,011,845	147,583,000	-68,571,155	-46.46
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				11,466	200,000	-188,534	-94.27

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-1

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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	380,559,870	191,771,260	6,091,340	856,622	6,900,469	187,122,859
非理財目的之長期投資						
土地	11,262,888					11,262,888
土地改良物	20,882,483	6,635,796	5,820,982		2,833,036	17,234,633
房屋及建築	305,186,478	155,288,753			3,552,034	146,345,691
機械及設備	17,672,503	12,469,013	157,892	427,320	275,851	4,658,211
交通及運輸設備	8,944,083	5,060,628		128,500	37,476	3,717,479
雜項設備	16,611,435	12,317,070	112,466	300,802	202,072	3,903,957
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—嘉義縣立民雄國民中學

02061-2

資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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—嘉義縣立民雄國民中學

02061-1

長期負債明細表

中華民國 111 年 4 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02061-1

中華民國 111 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 4 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
	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		300,000			300,000	200,000	11,466		11,466	5.73	-188,534	-94.27		

中華民國 111 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

各項費用彙計表
中華民國111年4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	228,969,000	77,518,341	-151,450,659	-66.14
11 正式員額薪資		37,765,335	37,765,335	
113 職員薪金		37,374,825	37,374,825	
114 工員工資		390,510	390,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		198,390	198,390	
124 兼職人員酬金		198,390	198,390	
15 獎金		13,382,295	13,382,295	
151 考績獎金		43,135	43,135	
152 年終獎金		13,339,160	13,339,160	
16 退休及卹償金		21,501,277	21,501,277	
161 職員退休及離職金		21,490,893	21,490,893	
163 卹償金		10,384	10,384	
18 福利費		4,671,044	4,671,044	
181 分擔員工保險費		3,671,594	3,671,594	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		985,950	985,950	
2 服務費用	5,032,000	1,150,211	-3,881,789	-77.14
21 水電費		307,689	307,689	
212 工作場所電費		256,530	256,530	
214 工作場所水費		51,159	51,159	
22 郵電費		34,695	34,695	
222 電話費		34,695	34,695	
23 旅運費		36,380	36,380	
231 國內旅費		36,380	36,380	
25 修理保養及保固費		263,729	263,729	
252 一般房屋修護費		17,900	17,900	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

各項費用彙計表
中華民國111年4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	%
255 機械及設備修護費		48,904	48,904	
256 交通及運輸設備修護費		20,274	20,274	
257 雜項設備修護費		176,651	176,651	
27 一般服務費		482,876	482,876	
27D 計時與計件人員酬金		482,876	482,876	
28 專業服務費		22,200	22,200	
28A 電腦軟體服務費		9,600	9,600	
28Y 其他專業服務費		12,600	12,600	
29 公共關係費		2,642	2,642	
291 公共關係費		2,642	2,642	
3 材料及用品費	626,000	270,882	-355,118	-56.73
31 使用材料費		69,479	69,479	
312 燃料		1,715	1,715	
315 設備零件		67,764	67,764	
32 用品消耗		201,403	201,403	
321 辦公(事務)用品		35,699	35,699	
322 報章雜誌		14,678	14,678	
323 農業與園藝用品及環境美化費		53,224	53,224	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,955	1,955	
32Y 其他用品消耗		95,847	95,847	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	17,720	-62,280	-77.85
43 機器租金		9,720	9,720	
432 機械及設備租金		9,720	9,720	
44 交通及運輸設備租金		8,000	8,000	
442 車租		8,000	8,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	300,000	11,466	-288,534	-96.18

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民雄國民中學

各項費用彙計表

中華民國111年4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	300,000	11,466	-288,534	-96.18
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000	11,466	-88,534	-88.53
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	22,460	-10,540	-31.94
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	46,000	20,600	-25,400	-55.22
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
75 競賽及交流活動費		10,600	10,600	
751 技能競賽		10,600	10,600	
9 其他	137,000	11,631	-125,369	-91.51
91 其他支出		11,631	11,631	
91Y 其他		11,631	11,631	
合計	235,223,000	79,023,311	-156,199,689	-66.40

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 月份

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	135,544,338	6,079,874	141,624,212	收入
財產收入	202,688		202,688	財產收益
政府撥入收入	135,324,000		135,324,000	政府撥入收入
教學收入	7,070		7,070	教學收入
其他收入	10,580	6,079,874	6,090,454	其他收入
基金用途	79,023,311	7,745,625	86,768,936	支出
用人費用	77,518,341		77,518,341	人事支出
服務費用	1,150,211	331,662	1,481,873	業務支出
材料及用品費	270,882	-270,882		
租金、償債、利息及相關手續費	17,720	-17,720		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,600	-20,600		
		8,568	8,568	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,466	-11,466		
		7,748,523	7,748,523	折舊、折耗及攤銷
其他	11,631		11,631	其他支出
本期賸餘(短絀)	56,521,027	-1,665,751	54,855,276	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	40,906,557	188,788,610	229,695,167	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	97,427,584	187,122,859	284,550,443	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 月份

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 111 年 4 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
97,377,584	97,377,584	0	