

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 5 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	1,200,000		1,200,000		136,744,338	137,783,000	-1,038,662	-0.75
財產收入	507,000					202,688	255,000	-52,312	-20.51
財產處分收入						35,130		35,130	
租金收入	303,000					153,558	153,000	558	0.36
利息收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
其他財產收入	200,000					14,000	100,000	-86,000	-86.00
政府撥入收入	224,700,000	1,200,000		1,200,000		136,524,000	137,520,000	-996,000	-0.72
公庫撥款收入	224,700,000	1,200,000		1,200,000		136,524,000	137,520,000	-996,000	-0.72
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	18,544,688		18,544,688		97,567,999	147,783,000	-50,215,001	-33.98
國民教育計畫	234,923,000	18,529,888		18,529,888		97,541,733	147,583,000	-50,041,267	-33.91
其他	234,923,000	18,529,888		18,529,888		97,541,733	147,583,000	-50,041,267	-33.91
建築及設備計畫	300,000	14,800		14,800		26,266	200,000	-173,734	-86.87
購建固定資產	300,000	14,800		14,800		26,266	200,000	-173,734	-86.87
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-17,344,688		-17,344,688		39,176,339	-10,000,000	49,176,339	-491.76
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					80,082,896	12,435,631	67,647,265	543.98

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5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	289,658,748	100.00	負 債	2	24,253,274	8.37
流動資產	11	104,336,170	36.02	流動負債	21	20,057,036	6.92
現金	1101	104,336,170	36.02	應付款項	2102	20,057,036	6.92
銀行存款	110102	104,286,170	36.00	應付代收款	210203	20,057,036	6.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	80,032,896	27.63	其他負債	28	4,196,238	1.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,253,274	8.37	什項負債	2801	4,196,238	1.45
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	4,196,238	1.45
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	265,405,474	91.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	265,405,474	91.63
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	265,405,474	91.63
固定資產	14	185,322,578	63.98	累積餘額	310101	229,695,167	79.30
土地	1401	11,262,888	3.89	本期賸餘	310102	35,710,307	12.33
土地	140101	11,262,888	3.89	合計：		289,658,748	
土地改良物	1402	16,526,374	5.71				
土地改良物	140201	26,703,465	9.22				
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5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-土地改良物	140202	-10,177,091	-3.51				
房屋建築及設備	1404	✓ 145,457,684	50.22				
房屋建築及設備	140401	305,186,478	105.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-159,728,794	-55.14				
機械及設備	1405	✓ 4,567,369	1.58				
機械及設備	140501	17,486,075	6.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,918,706	-4.46				
交通及運輸設備	1406	✓ 3,729,914	1.29				
交通及運輸設備	140601	8,869,183	3.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,139,269	-1.77				
雜項設備	1407	✓ 3,778,349	1.30				
雜項設備	140701	16,423,099	5.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,644,750	-4.37				
合計：		289,658,748					
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,321,800	142,946,012
財產收益		202,688
財產孳息收入		153,558
廢舊物品售價收入		35,130
其他財產收入		14,000
政府撥入收入	1,200,000	136,524,000
公庫撥款收入	1,200,000	136,524,000
教學收入		7,070
學雜費收入		7,070
其他收入	121,800	6,212,254
雜項收入	121,800	6,212,254
支出	20,466,769	107,235,705
人事支出	18,193,355	95,711,696
人事支出	18,193,355	95,711,696
業務支出	336,533	1,818,406
業務支出	336,533	1,818,406
財產損失		8,568
財產交易損失		8,568
折舊、折耗及攤銷	1,936,881	9,685,404
固定資產折舊	1,936,881	9,685,404
其他支出		11,631
其他支出		11,631
本期賸餘（短絀）	-19,144,969	35,710,307
期初淨資產		229,695,167
解繳公庫		
期末淨資產		265,405,474

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 5 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				18,529,888	0	18,529,888	0.00
		累計數				97,541,733	147,583,000	-50,041,267	-33.91
建築及設備計畫		本月數				14,800	0	14,800	0.00
		累計數				26,266	200,000	-173,734	-86.87

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 5 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	6,227,940	856,622	8,837,350	185,322,578
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		3,541,295	16,526,374
房屋及建築	305,186,478	155,288,753			4,440,041	145,457,684
機械及設備	17,672,503	12,469,013	240,892	427,320	449,693	4,567,369
交通及運輸設備	8,944,083	5,060,628	53,600	128,500	78,641	3,729,914
雜項設備	16,611,435	12,317,070	112,466	300,802	327,680	3,778,349
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 5 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 5 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

[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 5 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	26,266		26,266	13.13	-173,734	-86.87		

中華民國 111 年 5 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5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	95,711,696	-133,257,304	-58.20
11 正式員額薪資		47,870,403	47,870,403	
113 職員薪金		47,380,323	47,380,323	
114 工員工資		490,080	490,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		511,020	511,020	
124 兼職人員酬金		511,020	511,020	
15 獎金		14,466,200	14,466,200	
151 考績獎金		1,127,040	1,127,040	
152 年終獎金		13,339,160	13,339,160	
16 退休及卹償金		26,832,526	26,832,526	
161 職員退休及離職金		26,819,546	26,819,546	
163 卹償金		12,980	12,980	
18 福利費		6,031,547	6,031,547	
181 分擔員工保險費		4,518,447	4,518,447	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		1,499,600	1,499,600	
2 服務費用	5,032,000	1,454,578	-3,577,422	-71.09
21 水電費		338,884	338,884	
212 工作場所電費		273,741	273,741	
214 工作場所水費		65,143	65,143	
22 郵電費		56,510	56,510	
221 郵費		9,060	9,060	
222 電話費		47,450	47,450	
23 旅運費		45,145	45,145	
231 國內旅費		45,145	45,145	
25 修理保養及保固費		349,700	349,700	

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5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	%
252 一般房屋修護費		17,900	17,900	
255 機械及設備修護費		57,304	57,304	
256 交通及運輸設備修護費		20,274	20,274	
257 雜項設備修護費		254,222	254,222	
27 一般服務費		627,380	627,380	
27D 計時與計件人員酬金		627,380	627,380	
28 專業服務費		30,600	30,600	
28A 電腦軟體服務費		9,600	9,600	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		6,359	6,359	
291 公共關係費		6,359	6,359	
3 材料及用品費	626,000	285,048	-340,952	-54.47
31 使用材料費		75,859	75,859	
312 燃料		1,715	1,715	
315 設備零件		74,144	74,144	
32 用品消耗		209,189	209,189	
321 辦公(事務)用品		40,729	40,729	
322 報章雜誌		15,908	15,908	
323 農業與園藝用品及環境美化費		54,120	54,120	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,955	1,955	
32Y 其他用品消耗		96,477	96,477	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	25,720	-54,280	-67.85
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		16,000	16,000	
442 車租		16,000	16,000	

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5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	%
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	300,000	26,266	-273,734	-91.24
51 購建固定資產	300,000	26,266	-273,734	-91.24
514 購置機械及設備	100,000	100,000	-100,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	100,000	14,800	-85,200	-85.20
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	30,600	-15,400	-33.48
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000	
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	97,567,999	-137,655,001	-58.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	136,744,338	6,201,674	142,946,012	收入
財產收入	202,688		202,688	財產收益
政府撥入收入	136,524,000		136,524,000	政府撥入收入
教學收入	7,070		7,070	教學收入
其他收入	10,580	6,201,674	6,212,254	其他收入
基金用途	97,567,999	9,667,706	107,235,705	支出
用人費用	95,711,696		95,711,696	人事支出
服務費用	1,454,578	363,828	1,818,406	業務支出
材料及用品費	285,048	-285,048		
租金、償債、利息及相關手續費	25,720	-25,720		
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	30,600	-30,600		
		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	26,266	-26,266		
		9,685,404	9,685,404	折舊、折耗及攤銷
其他	11,631		11,631	其他支出
本期賸餘(短絀)	39,176,339	-3,466,032	35,710,307	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	80,082,896	185,322,578	265,405,474	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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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 111 年 5 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
80,032,896	80,032,896	0	