

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	225,223,000	5,000		5,000		196,315,791	198,603,000	-2,287,209	-1.15
財產收入	507,000	5,000		5,000		212,141	505,000	-292,859	-57.99
財產處分收入						35,130		35,130	
租金收入	303,000					153,558	303,000	-149,442	-49.32
利息收入	4,000					2,453	2,000	453	22.65
其他財產收入	200,000	5,000		5,000		21,000	200,000	-179,000	-89.50
政府撥入收入	224,700,000					196,086,000	198,082,000	-1,996,000	-1.01
公庫撥款收入	224,700,000					196,086,000	198,082,000	-1,996,000	-1.01
教學收入	16,000					7,070	16,000	-8,930	-55.81
學雜費收入	16,000					7,070	16,000	-8,930	-55.81
其他收入						10,580		10,580	
雜項收入						10,580		10,580	
基金用途	235,223,000	16,607,973		16,607,973		147,189,940	208,605,000	-61,415,060	-29.44
國民教育計畫	234,923,000	16,584,237		16,584,237		147,139,938	208,305,000	-61,165,062	-29.36
其他	234,923,000	16,584,237		16,584,237		147,139,938	208,305,000	-61,165,062	-29.36
建築及設備計畫	300,000	23,736		23,736		50,002	300,000	-249,998	-83.33
購建固定資產	300,000	23,736		23,736		50,002	300,000	-249,998	-83.33
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-16,602,973		-16,602,973		49,125,851	-10,002,000	59,127,851	-591.16
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					90,032,408	12,433,631	77,598,777	624.10

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	297,307,660	100.00	負債	2	19,334,061	6.50
流動資產	11	109,366,469	36.79	流動負債	21	15,080,258	5.07
現金	1101	109,366,469	36.79	應付款項	2102	15,080,258	5.07
銀行存款	110102	109,316,469	36.77	應付代收款	210203	15,080,258	5.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	✓ 89,982,408	30.27	其他負債	28	4,253,803	1.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	✓ 19,334,061	6.50	什項負債	2801	4,253,803	1.43
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	4,253,803	1.43
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	277,973,599	93.50
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	277,973,599	93.50
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	277,973,599	93.50
固定資產	14	✓ 187,941,191	63.21	累積餘額	310101	229,695,167	77.26
土地	1401	11,262,888	3.79	本期賸餘	310102	48,278,432	16.24
土地	140101	✓ 11,262,888	3.79	合計：		297,307,660	
土地改良物	1402	✓ 14,967,595	5.03				
土地改良物	140201	27,288,977	9.18				

信託代理與保證資產

531,000

信託代理與保證負債

531,000

保證品

531,000

應付保證品

531,000

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,321,382	-4.14				
房屋建築及設備	1404	✓ 142,793,656	48.03				
房屋建築及設備	140401	305,186,478	102.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-162,392,822	-54.62				
機械及設備	1405	✓ 4,453,330	1.50				
機械及設備	140501	17,797,400	5.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,344,070	-4.49				
交通及運輸設備	1406	✓ 3,681,096	1.24				
交通及運輸設備	140601	8,949,183	3.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,268,087	-1.77				
雜項設備	1407	10,782,626	3.63				
雜項設備	140701	23,859,735	8.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,077,109	-4.40				
合計：		297,307,660					

信託代理與保證資產

531,000

保證品

531,000

信託代理與保證負債

531,000

應付保證品

531,000

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	166,800	210,980,622
財產收益	5,000	212,141
財產孳息收入		156,011
廢舊物品售價收入		35,130
其他財產收入	5,000	21,000
政府撥入收入		196,086,000
公庫撥款收入		196,086,000
教學收入		7,070
學雜費收入		7,070
其他收入	161,800	14,675,411
受贈收入		675,000
雜項收入	161,800	14,000,411
支出	18,603,392	162,702,190
人事支出	16,250,811	144,127,528
人事支出	16,250,811	144,127,528
業務支出	333,034	2,992,681
業務支出	333,034	2,992,681
財產損失	37,580	46,148
財產交易損失	37,580	46,148
折舊、折耗及攤銷	1,981,575	15,516,104
固定資產折舊	1,981,575	15,516,104
其他支出	392	19,729
其他支出	392	19,729

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-18,436,592	48,278,432
期初淨資產		229,695,167
解繳公庫		
期末淨資產		277,973,599

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 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				16,584,237	0	16,584,237	0.00
		累計數				147,139,938	208,305,000	-61,165,062	-29.36
建築及設備計畫		本月數				23,736	0	23,736	0.00
		累計數				50,002	300,000	-249,998	-83.33

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 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	380,559,870	191,771,260	14,714,833	930,042	14,632,210	187,941,191
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	6,406,494		5,685,586	14,967,595
房屋及建築	305,186,478	155,288,753			7,104,069	142,793,656
機械及設備	17,672,503	12,469,013	625,637	500,740	875,057	4,453,330
交通及運輸設備	8,944,083	5,060,628	133,600	128,500	207,459	3,681,096
雜項設備	16,611,435	12,317,070	7,549,102	300,802	760,039	10,782,626
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 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：

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 8 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					

中華民國 111 年 8 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 8 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	300,000	50,002		50,002	16.67	-249,998	-83.33		

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	228,969,000	144,127,528	-84,841,472	-37.05
11 正式員額薪資		75,711,907	75,711,907	
113 職員薪金		74,989,497	74,989,497	
114 工員工資		722,410	722,410	
12 聘僱及兼職人員薪資		856,725	856,725	
124 兼職人員酬金		856,725	856,725	
13 超時工作報酬		854,158	854,158	
131 加班費		854,158	854,158	
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		43,229,048	43,229,048	
161 職員退休及離職金		43,208,176	43,208,176	
163 卹償金		20,872	20,872	
18 福利費		9,009,490	9,009,490	
181 分擔員工保險費		6,956,044	6,956,044	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		2,035,446	2,035,446	
2 服務費用	5,032,000	2,503,666	-2,528,334	-50.25
21 水電費		639,894	639,894	
212 工作場所電費		549,237	549,237	
214 工作場所水費		90,657	90,657	
22 郵電費		91,186	91,186	
221 郵費		15,654	15,654	
222 電話費		75,532	75,532	
23 旅運費		78,193	78,193	

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		78,193	78,193	
25 修理保養及保固費		553,534	553,534	
252 一般房屋修護費		17,900	17,900	
255 機械及設備修護費		90,414	90,414	
256 交通及運輸設備修護費		27,428	27,428	
257 雜項設備修護費		417,792	417,792	
26 保險費		1,398	1,398	
264 交通及運輸設備保險費		1,398	1,398	
27 一般服務費		1,038,782	1,038,782	
27D 計時與計件人員酬金		1,029,182	1,029,182	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		63,000	63,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28A 電腦軟體服務費		21,600	21,600	
28Y 其他專業服務費		29,400	29,400	
29 公共關係費		37,679	37,679	
291 公共關係費		37,679	37,679	
3 材料及用品費	626,000	377,627	-248,373	-39.68
31 使用材料費		90,290	90,290	
312 燃料		1,715	1,715	
315 設備零件		88,575	88,575	
32 用品消耗		287,337	287,337	
321 辦公(事務)用品		84,623	84,623	
322 報章雜誌		30,848	30,848	
323 農業與園藝用品及環境美化費		66,847	66,847	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,904	5,904	

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		99,115	99,115	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	35,440	-44,560	-55.70
43 機器租金		19,440	19,440	
432 機械及設備租金		19,440	19,440	
44 交通及運輸設備租金		16,000	16,000	
442 車租		16,000	16,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	300,000	50,002	-249,998	-83.33
51 購建固定資產	300,000	50,002	-249,998	-83.33
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	14,800	-85,200	-85.20
516 購置雜項設備	100,000	35,202	-64,798	-64.80
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	32,348	-652	-1.98
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		9,888	9,888	
663 汽車燃料使用費		9,888	9,888	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	46,000	43,600	-2,400	-5.22
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		32,000	32,000	
744 慰問、照護及濟助金		32,000	32,000	
75 競賽及交流活動費		11,600	11,600	
751 技能競賽		11,600	11,600	
9 其他	137,000	19,729	-117,271	-85.60
91 其他支出		19,729	19,729	
91Y 其他		19,729	19,729	
合計	235,223,000	147,189,940	-88,033,060	-37.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

0264

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	196,315,791	14,664,831	210,980,622	收入
財產收入	212,141		212,141	財產收益
政府撥入收入	196,086,000		196,086,000	政府撥入收入
教學收入	7,070		7,070	教學收入
其他收入	10,580	14,664,831	14,675,411	其他收入
基金用途	147,189,940	15,512,250	162,702,190	支出
用人費用	144,127,528		144,127,528	人事支出
服務費用	2,503,666	489,015	2,992,681	業務支出
材料及用品費	377,627	-377,627		
租金、償債、利息及相關手續費	35,440	-35,440		
稅捐及規費(強制費)	32,348	-32,348		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,600	-43,600		
		46,148	46,148	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	50,002	-50,002		
		15,516,104	15,516,104	折舊、折耗及攤銷
其他	19,729		19,729	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,125,851	-847,419	48,278,432	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	90,032,408	187,941,191	277,973,599	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 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 111 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
89,982,408	89,982,408	0	