

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 9 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	25,627,820		25,627,820		221,943,611	198,603,000	23,340,611	11.75
財產收入	507,000	5,750		5,750		217,891	505,000	-287,109	-56.85
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	5,750		5,750		26,750	200,000	-173,250	-86.63
政府撥入收入	224,700,000	25,615,000		25,615,000		221,701,000	198,082,000	23,619,000	11.92
公庫撥款收入	224,700,000	25,615,000		25,615,000		221,701,000	198,082,000	23,619,000	11.92
教學收入	16,000	7,070		7,070		14,140	16,000	-1,860	-11.63
學雜費收入	16,000	7,070		7,070		14,140	16,000	-1,860	-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	30,035,398		30,035,398		177,225,338	208,605,000	-31,379,662	-15.04
國民教育計畫	234,923,000	30,035,398		30,035,398		177,175,336	208,305,000	-31,129,664	-14.94
其他	234,923,000	30,035,398		30,035,398		177,175,336	208,305,000	-31,129,664	-14.94
建築及設備計畫	300,000					50,002	300,000	-249,998	-83.33
購建固定資產	300,000					50,002	300,000	-249,998	-83.33
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-4,407,578		-4,407,578		44,718,273	-10,002,000	54,720,273	-547.09
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					85,624,830	12,433,631	73,191,199	588.66

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9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	297,814,614	100.00	負 債	2	24,817,636	8.33
流動資產	11	110,442,466	37.08	流動負債	21	20,963,833	7.04
現金	1101	110,442,466	37.08	應付款項	2102	20,963,833	7.04
銀行存款	110102	110,392,466	37.07	應付代收款	210203	20,963,833	7.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	✓85,574,830	28.73	其他負債	28	3,853,803	1.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	✓24,817,636	8.33	什項負債	2801	3,853,803	1.29
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	3,853,803	1.29
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	272,996,978	91.67
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	272,996,978	91.67
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	272,996,978	91.67
固定資產	14	✓187,372,148	62.92	累積餘額	310101	229,695,167	77.13
土地	1401	11,262,888	3.78	本期賸餘	310102	43,301,811	14.54
土地	140101	✓11,262,888	3.78	合計：		297,814,614	
土地改良物	1402	✓14,252,832	4.79				
土地改良物	140201	27,288,977	9.16				
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9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	-13,036,145	-4.38				
房屋建築及設備	1404	✓141,905,648	47.65				
房屋建築及設備	140401	305,186,478	102.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-163,280,830	-54.83				
機械及設備	1405	✓5,716,772	1.92				
機械及設備	140501	19,237,081	6.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,520,309	-4.54				
交通及運輸設備	1406	✓3,637,727	1.22				
交通及運輸設備	140601	8,949,183	3.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,311,456	-1.78				
雜項設備	1407	✓10,596,281	3.56				
雜項設備	140701	23,859,735	8.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,263,454	-4.45				
合計：		297,814,614					
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

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,067,501	238,048,123
財產收益	1,445,431	1,657,572
財產孳息收入		156,011
廢舊物品售價收入		35,130
財產交易利益	1,439,681	1,439,681
其他財產收入	5,750	26,750
政府撥入收入	25,615,000	221,701,000
公庫撥款收入	25,615,000	221,701,000
教學收入	7,070	14,140
學雜費收入	7,070	14,140
其他收入		14,675,411
受贈收入		675,000
雜項收入		14,000,411
支出	32,044,122	194,746,312
人事支出	29,377,918	173,505,446
人事支出	29,377,918	173,505,446
業務支出	592,289	3,584,970
業務支出	592,289	3,584,970
財產損失		46,148
財產交易損失		46,148
折舊、折耗及攤銷	2,008,724	17,524,828
固定資產折舊	2,008,724	17,524,828
其他支出	65,191	84,920
其他支出	65,191	84,920

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,976,621	43,301,811
期初淨資產		229,695,167
解繳公庫		
期末淨資產		272,996,978

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 9 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				30,035,398	0	30,035,398	0.00
		累計數				177,175,336	208,305,000	-31,129,664	-14.94
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 9 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	16,154,514	930,042	16,640,934	187,372,148
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		6,400,349	14,252,832
房屋及建築	305,186,478	155,288,753			7,992,077	141,905,648
機械及設備	17,672,503	12,469,013	2,065,318	500,740	1,051,296	5,716,772
交通及運輸設備	8,944,083	5,060,628	133,600	128,500	250,828	3,637,727
雜項設備	16,611,435	12,317,070	7,549,102	300,802	946,384	10,596,281
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 9 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 9 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 9 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 9 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9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	173,505,446	-55,463,554	-24.22
11 正式員額薪資		84,413,962	84,413,962	
113 職員薪金		83,625,172	83,625,172	
114 工員工資		788,790	788,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		890,825	890,825	
124 兼職人員酬金		890,825	890,825	
13 超時工作報酬		854,158	854,158	
131 加班費		854,158	854,158	
15 獎金		28,491,273	28,491,273	
151 考績獎金		15,152,113	15,152,113	
152 年終獎金		13,339,160	13,339,160	
16 退休及卹償金		49,060,115	49,060,115	
161 職員退休及離職金		49,036,595	49,036,595	
163 卹償金		23,520	23,520	
18 福利費		9,795,113	9,795,113	
181 分擔員工保險費		7,728,167	7,728,167	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		2,035,446	2,035,446	
2 服務費用	5,032,000	3,049,555	-1,982,445	-39.40
21 水電費		735,244	735,244	
212 工作場所電費		636,869	636,869	
214 工作場所水費		98,375	98,375	
22 郵電費		100,039	100,039	
221 郵費		15,654	15,654	
222 電話費		84,385	84,385	
23 旅運費		92,465	92,465	

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9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		92,465	92,465	
25 修理保養及保固費		797,588	797,588	
252 一般房屋修護費		49,100	49,100	
255 機械及設備修護費		110,654	110,654	
256 交通及運輸設備修護費		32,688	32,688	
257 雜項設備修護費		605,146	605,146	
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		1,165,982	1,165,982	
27D 計時與計件人員酬金		1,156,382	1,156,382	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		110,700	110,700	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28A 電腦軟體服務費		57,600	57,600	
28Y 其他專業服務費		33,600	33,600	
29 公共關係費		46,139	46,139	
291 公共關係費		46,139	46,139	
3 材料及用品費	626,000	416,427	-209,573	-33.48
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		326,137	326,137	
321 辦公(事務)用品		92,038	92,038	
322 報章雜誌		30,848	30,848	
323 農業與園藝用品及環境美化費		81,529	81,529	

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9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）		6,178	6,178	
32Y 其他用品消耗		115,544	115,544	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	42,440	-37,560	-46.95
43 機器租金		26,440	26,440	
432 機械及設備租金		26,440	26,440	
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	44,200	-1,800	-3.91
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		12,200	12,200	
751 技能競賽		12,200	12,200	
9 其他	137,000	84,920	-52,080	-38.01
91 其他支出		84,920	84,920	
91Y 其他		84,920	84,920	
合計	235,223,000	177,225,338	-57,997,662	-24.66

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 1 月 1 日 至 9 月 30 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	221,943,611	16,104,512	238,048,123	收入
財產收入	217,891	1,439,681	1,657,572	財產收益
政府撥入收入	221,701,000		221,701,000	政府撥入收入
教學收入	14,140		14,140	教學收入
其他收入	10,580	14,664,831	14,675,411	其他收入
基金用途	177,225,338	17,520,974	194,746,312	支出
用人費用	173,505,446		173,505,446	人事支出
服務費用	3,049,555	535,415	3,584,970	業務支出
材料及用品費	416,427	-416,427		
租金、償債、利息及相關手續費	42,440	-42,440		
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	44,200	-44,200		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,002	46,148	46,148	財產損失
其他	84,920	17,524,828	17,524,828	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	44,718,273	84,920	84,920	其他支出
期初基金餘額	40,906,557	-1,416,462	43,301,811	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		188,788,610	229,695,167	期初淨資產
期末基金餘額	85,624,830		272,996,978	解繳公庫
				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 1 月 1 日 至 9 月 30 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 9 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
85,574,830	85,574,830	0	