

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 11 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	13,500		13,500		224,465,951	225,223,000	-757,049	-0.34
財產收入	507,000	13,500		13,500		387,288	507,000	-119,712	-23.61
財產處分收入						35,130		35,130	
租金收入	303,000					304,455	303,000	1,455	0.48
利息收入	4,000					2,453	4,000	-1,547	-38.68
其他財產收入	200,000	13,500		13,500		45,250	200,000	-154,750	-77.38
政府撥入收入	224,700,000					224,053,943	224,700,000	-646,057	-0.29
公庫撥款收入	224,700,000					224,053,943	224,700,000	-646,057	-0.29
教學收入	16,000					14,140	16,000	-1,860	-11.63
學雜費收入	16,000					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	15,606,395		15,606,395		209,360,086	235,223,000	-25,862,914	-11.00
國民教育計畫	234,923,000	15,447,734		15,447,734		209,151,423	234,923,000	-25,771,577	-10.97
其他	234,923,000	15,447,734		15,447,734		209,151,423	234,923,000	-25,771,577	-10.97
建築及設備計畫	300,000	158,661		158,661		208,663	300,000	-91,337	-30.45
購建固定資產	300,000	158,661		158,661		208,663	300,000	-91,337	-30.45
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-15,592,895		-15,592,895		15,105,865	-10,000,000	25,105,865	-251.06
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					56,012,422	12,435,631	43,576,791	350.42

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11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	310,937,671	100.00	負 債	2	52,880,856	17.01
流動資產	11	108,893,278	35.02	流動負債	21	48,571,353	15.62
現金	1101	108,893,278	35.02	應付款項	2102	48,571,353	15.62
銀行存款	110102	108,843,278	35.00	應付代收款	210203	48,571,353	15.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	✓ 55,962,422	18.00	其他負債	28	4,309,503	1.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	52,880,856	17.01	什項負債	2801	4,309,503	1.39
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	4,309,503	1.39
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	258,056,815	82.99
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	258,056,815	82.99
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	258,056,815	82.99
固定資產	14	✓ 202,044,393	64.98	累積餘額	310101	229,695,167	73.87
土地	1401	✓ 11,262,888	3.62	本期賸餘	310102	28,361,648	9.12
土地	140101	11,262,888	3.62	合計：		310,937,671	
土地改良物	1402	✓ 12,823,305	4.12				
土地改良物	140201	27,288,977	8.78				

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

平衡表

中華民國111年11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	-14,465,672	-4.65				
房屋建築及設備	1404	✓155,177,066	49.91				
房屋建築及設備	140401	320,313,530	103.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-165,136,464	-53.11				
機械及設備	1405	✓7,158,872	2.30				
機械及設備	140501	20,647,288	6.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,488,416	-4.34				
交通及運輸設備	1406	✓3,972,497	1.28				
交通及運輸設備	140601	9,057,850	2.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,085,353	-1.64				
雜項設備	1407	✓11,649,765	3.75				
雜項設備	140701	25,297,141	8.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,647,376	-4.39				
合計：		310,937,671					

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

應付保證品

531,000

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,454,924	259,197,101
財產收益	13,500	1,826,969
財產孳息收入		306,908
廢舊物品售價收入		35,130
財產交易利益		1,439,681
其他財產收入	13,500	45,250
政府撥入收入		224,053,943
公庫撥款收入		224,053,943
教學收入		14,140
學雜費收入		14,140
其他收入	18,441,424	33,302,049
受贈收入		675,000
雜項收入	18,441,424	32,627,049
支出	17,535,506	230,835,453
人事支出	15,013,168	204,623,098
人事支出	15,013,168	204,623,098
業務支出	420,586	4,429,425
業務支出	420,586	4,429,425
財產損失		64,081
財產交易損失		64,081
折舊、折耗及攤銷	2,087,772	21,619,949
固定資產折舊	2,087,772	21,619,949
其他支出	13,980	98,900
其他支出	13,980	98,900

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	919,418	28,361,648
期初淨資產		229,695,167
解繳公庫		
期末淨資產		258,056,815

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 11 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				15,447,734	0	15,447,734	0.00
		累計數				209,151,423	234,923,000	-25,771,577	-10.97
建築及設備計畫		本月數				158,661	0	158,661	0.00
		累計數				208,663	300,000	-91,337	-30.45

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 11 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	34,939,813	1,632,009	20,052,021	✓202,044,393
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		7,829,876	✓12,823,305
房屋及建築	305,186,478	155,288,753	15,127,052		9,847,711	✓155,177,066
機械及設備	17,672,503	12,469,013	3,861,476	886,691	1,019,403	✓7,158,872
交通及運輸設備	8,944,083	5,060,628	558,283	444,516	24,725	✓3,972,497
雜項設備	16,611,435	12,317,070	8,986,508	300,802	1,330,306	✓11,649,765
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 11 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：

長期負債明細表

中華民國 111 年 11 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 11 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 11 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	208,663		208,663	69.55	-91,337	-30.45		

中華民國 111 年 11 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11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	204,623,098	-24,345,902	-10.63
11 正式員額薪資		101,994,033	101,994,033	
113 職員薪金		101,072,483	101,072,483	
114 工員工資		921,550	921,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,001,289	1,001,289	
124 兼職人員酬金		1,001,289	1,001,289	
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		59,820,201	59,820,201	
161 職員退休及離職金		59,791,385	59,791,385	
163 卹償金		28,816	28,816	
18 福利費		12,462,144	12,462,144	
181 分擔員工保險費		9,590,198	9,590,198	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		2,835,946	2,835,946	
2 服務費用	5,032,000	3,856,877	-1,175,123	-23.35
21 水電費		848,214	848,214	
212 工作場所電費		717,326	717,326	
214 工作場所水費		130,888	130,888	
22 郵電費		127,100	127,100	
221 郵費		21,646	21,646	
222 電話費		105,454	105,454	
23 旅運費		171,458	171,458	

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11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		171,458	171,458	
25 修理保養及保固費		1,064,308	1,064,308	
252 一般房屋修護費		140,100	140,100	
255 機械及設備修護費		125,244	125,244	
256 交通及運輸設備修護費		48,688	48,688	
257 雜項設備修護費		750,276	750,276	
26 保險費		2,536	2,536	
264 交通及運輸設備保險費		2,536	2,536	
27 一般服務費		1,443,652	1,443,652	
27D 計時與計件人員酬金		1,392,452	1,392,452	
27F 體育活動費		51,200	51,200	
28 專業服務費		143,600	143,600	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,500	28,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28A 電腦軟體服務費		61,100	61,100	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		56,009	56,009	
291 公共關係費		56,009	56,009	
3 材料及用品費	626,000	453,160	-172,840	-27.61
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		362,870	362,870	
321 辦公(事務)用品		108,758	108,758	
322 報章雜誌		35,148	35,148	
323 農業與園藝用品及環境美化費		84,517	84,517	

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11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）		6,674	6,674	
32Y 其他用品消耗		127,773	127,773	
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	208,663	-91,337	-30.45
51 購建固定資產	300,000	208,663	-91,337	-30.45
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	84,415	-15,585	-15.59
516 購置雜項設備	100,000	124,248	24,248	24.25
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	44,600	-1,400	-3.04
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		32,000	32,000	
744 慰問、照護及補助金		32,000	32,000	
75 競賽及交流活動費		12,600	12,600	
751 技能競賽		12,600	12,600	
9 其他	137,000	98,900	-38,100	-27.81
91 其他支出		98,900	98,900	
91Y 其他		98,900	98,900	
合計	235,223,000	209,360,086	-25,862,914	-11.00

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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	224,465,951	34,731,150	259,197,101	收入
財產收入	387,288	1,439,681	1,826,969	財產收益
政府撥入收入	224,053,943		224,053,943	政府撥入收入
教學收入	14,140		14,140	教學收入
其他收入	10,580	33,291,469	33,302,049	其他收入
基金用途	209,360,086	21,475,367	230,835,453	支出
用人費用	204,623,098		204,623,098	人事支出
服務費用	3,856,877	572,548	4,429,425	業務支出
材料及用品費	453,160	-453,160		
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	44,600	-44,600		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	208,663	-208,663		
其他	98,900	64,081	64,081	財產損失
本期賸餘(短絀)	15,105,865	21,619,949	21,619,949	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	40,906,557		98,900	其他支出
解繳公庫		13,255,783	28,361,648	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	56,012,422	188,788,610	229,695,167	期初淨資產
		202,044,393	258,056,815	解繳公庫
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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 11 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
55,962,422	55,962,422	0	