

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 112 年 1 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	206,035,000	74,532,000	60,517,000	14,015,000	23.16	74,532,000	60,517,000	14,015,000	23.16
財產收入	507,000	21,000	6,000	15,000	250.00	21,000	6,000	15,000	250.00
租金收入	303,000	18,000	6,000	12,000	200.00	18,000	6,000	12,000	200.00
利息收入	4,000								
其他財產收入	200,000	3,000		3,000		3,000		3,000	
政府撥入收入	205,488,000	74,511,000	60,511,000	14,000,000	23.14	74,511,000	60,511,000	14,000,000	23.14
公庫撥款收入	205,488,000	74,511,000	60,511,000	14,000,000	23.14	74,511,000	60,511,000	14,000,000	23.14
教學收入	40,000								
學雜費收入	40,000								
基金用途	227,035,000	28,189,323	48,619,000	-20,429,677	-42.02	28,189,323	48,619,000	-20,429,677	-42.02
國民教育計畫	226,735,000	28,189,323	48,519,000	-20,329,677	-41.90	28,189,323	48,519,000	-20,329,677	-41.90
其他	226,735,000	28,189,323	48,519,000	-20,329,677	-41.90	28,189,323	48,519,000	-20,329,677	-41.90
建築及設備計畫	300,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	300,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-21,000,000	46,342,677	11,898,000	34,444,677	289.50	46,342,677	11,898,000	34,444,677	289.50
期初基金餘額	30,906,557					38,461,499	30,906,557	7,554,942	24.44
解繳公庫									
期末基金餘額	9,906,557					84,804,176	42,804,557	41,999,619	98.12

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112年1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	302,283,620	100.00	負 債	2	17,016,429	5.63
流動資產	11	101,820,605	33.68	流動負債	21	14,056,704	4.65
現金	1101	101,820,605	33.68	應付款項	2102	14,056,704	4.65
銀行存款	110102	101,770,605	33.67	應付代收款	210203	14,056,704	4.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	84,754,176	28.04	其他負債	28	2,959,725	0.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	17,016,429	5.63	什項負債	2801	2,959,725	0.98
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	2,959,725	0.98
固定資產	14	200,463,015	66.32	淨資產	31	285,267,191	94.37
土地	1401	11,262,888	3.73	淨資產	3101	285,267,191	94.37
土地	140101	11,262,888	3.73	累積餘額	310101	240,521,481	79.57
土地改良物	1402	12,520,649	4.14	本期賸餘	310102	44,745,710	14.80
土地改良物	140201	27,588,977	9.13	合計：		302,283,620	
累計折舊-土地改良物	140202	-15,068,328	-4.98				
房屋建築及設備	1404	153,241,817	50.69				
房屋建築及設備	140401	320,313,530	105.96				
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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1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-房屋建築及設備	140402	-167,071,713	-55.27				
機械及設備	1405	6,809,476	2.25				
機械及設備	140501	20,689,282	6.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,879,806	-4.59				
交通及運輸設備	1406	3,881,822	1.28				
交通及運輸設備	140601	9,057,850	3.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,176,028	-1.71				
雜項設備	1407	12,746,363	4.22				
雜項設備	140701	26,690,879	8.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,944,516	-4.61				
合計：		302,283,620					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	74,515,097	74,515,097
財產收益	4,097	4,097
財產交易利益	-16,903	-16,903
其他財產收入	21,000	21,000
政府撥入收入	74,511,000	74,511,000
公庫撥款收入	74,511,000	74,511,000
支出	29,769,387	29,769,387
人事支出	28,058,215	28,058,215
人事支出	28,058,215	28,058,215
業務支出	131,108	131,108
業務支出	131,108	131,108
折舊、折耗及攤銷	1,580,064	1,580,064
固定資產折舊	1,580,064	1,580,064
本期賸餘（短絀）	44,745,710	44,745,710
期初淨資產		240,521,481
解繳公庫		
期末淨資產		285,267,191

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目；與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 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				28,189,323	48,519,000	-20,329,677	-41.90
		累計數				28,189,323	48,519,000	-20,329,677	-41.90
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

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 112 年 1 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	415,749,256	213,689,274		145,850	1,451,117	200,463,015
非理財目的之長期投資						
土地	11,262,888					11,262,888
土地改良物	27,588,977	14,917,000			151,328	12,520,649
房屋及建築	320,313,530	166,104,090			967,623	153,241,817
機械及設備	20,689,282	13,683,242			196,564	6,809,476
交通及運輸設備	9,057,850	5,130,697			45,331	3,881,822
雜項設備	26,836,729	13,854,245		145,850	90,271	12,746,363
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 112 年 1 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 112 年 1 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 1 月份

02061-2

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	100,000					-100,000	100.00		

中華民國 112 年 1 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112年1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	221,518,000	28,058,215	-193,459,785	-87.33
11 正式員額薪資		8,703,379	8,703,379	
113 職員薪金		8,636,999	8,636,999	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		60,388	60,388	
124 兼職人員酬金		60,388	60,388	
15 獎金		13,126,776	13,126,776	
152 年終獎金		13,126,776	13,126,776	
16 退休及卹償金		5,395,928	5,395,928	
161 職員退休及離職金		5,393,280	5,393,280	
163 卹償金		2,648	2,648	
18 福利費		771,744	771,744	
181 分擔員工保險費		771,744	771,744	
2 服務費用	4,410,000	67,598	-4,342,402	-98.47
21 水電費		9,194	9,194	
214 工作場所水費		9,194	9,194	
22 郵電費		7,904	7,904	
222 電話費		7,904	7,904	
27 一般服務費		50,500	50,500	
27D 計時與計件人員酬金		50,500	50,500	
3 材料及用品費	524,000	51,510	-472,490	-90.17
32 用品消耗		51,510	51,510	
323 農業與園藝用品及環境美化費		42,150	42,150	
32Y 其他用品消耗		9,360	9,360	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000		-70,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	300,000		-300,000	-100.00

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112年1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		-300,000	-100.00
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		-100,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	33,000		-33,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	46,000	12,000	-34,000	-73.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	134,000		-134,000	-100.00
合 計	227,035,000	28,189,323	-198,845,677	-87.58

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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	74,532,000	-16,903	74,515,097	收入
財產收入	21,000	-16,903	4,097	財產收益
政府撥入收入	74,511,000		74,511,000	政府撥入收入
基金用途	28,189,323	1,580,064	29,769,387	支出
用人費用	28,058,215		28,058,215	人事支出
服務費用	67,598	63,510	131,108	業務支出
材料及用品費	51,510	-51,510		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		1,580,064	1,580,064	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	46,342,677	-1,596,967	44,745,710	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	38,461,499	202,059,982	240,521,481	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	84,804,176	200,463,015	285,267,191	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 1 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
84,754,176	84,754,176	0	