

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 4 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	16,120,829	66,200,000	-50,079,171	-75.65	126,890,881	126,737,000	153,881	0.12
財產收入	507,000	118,717		118,717		165,057	6,000	159,057	2,650.95
租金收入	303,000	118,717		118,717		142,057	6,000	136,057	2,267.62
利息收入	4,000								
其他財產收入	200,000					23,000		23,000	
政府撥入收入	205,488,000	16,000,000	66,200,000	-50,200,000	-75.83	126,711,000	126,711,000		
公庫撥款收入	205,488,000	16,000,000	66,200,000	-50,200,000	-75.83	126,711,000	126,711,000		
教學收入	40,000					6,060	20,000	-13,940	-69.70
學雜費收入	40,000					6,060	20,000	-13,940	-69.70
其他收入		2,112		2,112		8,764		8,764	
雜項收入		2,112		2,112		8,764		8,764	
基金用途	227,035,000	1,030,998	25,569,000	-24,538,002	-95.97	77,401,488	121,106,000	-43,704,512	-36.09
國民教育計畫	226,735,000	1,030,998	25,469,000	-24,438,002	-95.95	77,322,088	120,906,000	-43,583,912	-36.05
其他	226,735,000	1,030,998	25,469,000	-24,438,002	-95.95	77,322,088	120,906,000	-43,583,912	-36.05
建築及設備計畫	300,000		100,000	-100,000	-100.00	79,400	200,000	-120,600	-60.30
購建固定資產	300,000		100,000	-100,000	-100.00	79,400	200,000	-120,600	-60.30
本期賸餘(短絀)	-21,000,000	15,089,831	40,631,000	-25,541,169	-62.86	49,489,393	5,631,000	43,858,393	778.87
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					87,950,892	36,537,557	51,413,335	140.71

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4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	310,894,366	100.00	負 債	2	26,994,019	8.68
流動資產	11	114,944,911	36.97	流動負債	21	24,223,614	7.79
現金	1101	114,933,911	36.97	應付款項	2102	24,223,614	7.79
銀行存款	110102	114,883,911	36.95	應付代收款	210203	24,223,614	7.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	87,900,892	28.27	其他負債	28	2,770,405	0.89
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,983,019	8.68	什項負債	2801	2,770,405	0.89
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	2,770,405	0.89
預付款項	1108	11,000	0.00	淨資產	3	283,900,347	91.32
預付費用	110804	11,000	0.00	淨資產	31	283,900,347	91.32
預付費用-非預算類	110804-2	11,000	0.00	淨資產	3101	283,900,347	91.32
固定資產	14	195,949,455	63.03	累積餘額	310101	240,521,481	77.36
土地	1401	11,262,888	3.62	本期賸餘	310102	43,378,866	13.95
土地	140101	11,262,888	3.62	合計：		310,894,366	
土地改良物	1402	12,066,665	3.88				
土地改良物	140201	27,588,977	8.87				

信託代理與保證資產 381,000

保證品 381,000

信託代理與保證負債

應付保證品

381,000

381,000

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4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	-15,522,312	-4.99				
房屋建築及設備	1404	150,485,794	48.40				
房屋建築及設備	140401	323,008,345	103.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-172,522,551	-55.49				
機械及設備	1405	6,306,128	2.03				
機械及設備	140501	20,743,682	6.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,437,554	-4.64				
交通及運輸設備	1406	3,745,803	1.20				
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	-5,312,047	-1.71				
雜項設備	1407	12,082,177	3.89				
雜項設備	140701	26,634,179	8.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,552,002	-4.68				
合計：		310,894,366					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,120,829	129,585,696
財產收益	118,717	165,057
財產孳息收入	118,717	142,057
其他財產收入		23,000
政府撥入收入	16,000,000	126,711,000
公庫撥款收入	16,000,000	126,711,000
教學收入		6,060
學雜費收入		6,060
其他收入	2,112	2,703,579
雜項收入	2,112	2,703,579
支出	2,533,784	86,206,830
人事支出	879,873	76,223,632
人事支出	879,873	76,223,632
業務支出	151,125	1,096,558
業務支出	151,125	1,096,558
財產損失		63,555
財產交易損失		63,555
折舊、折耗及攤銷	1,502,786	8,821,187
固定資產折舊	1,502,786	8,821,187
其他支出		1,898
其他支出		1,898
本期賸餘（短絀）	13,587,045	43,378,866
期初淨資產		240,521,481
解繳公庫		
期末淨資產		283,900,347

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 4 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				1,030,998	25,469,000	-24,438,002	-95.95
		累計數				77,322,088	120,906,000	-43,583,912	-36.05
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				79,400	200,000	-120,600	-60.30

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 4 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	2,774,215	227,550	8,657,192	195,949,455
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			605,312	12,066,665
房屋及建築	320,313,530	166,104,090	2,694,815		6,418,461	150,485,794
機械及設備	20,689,282	13,683,242	54,400		754,312	6,306,128
交通及運輸設備	9,057,850	5,130,697			181,350	3,745,803
雜項設備	26,836,729	13,854,245	25,000	227,550	697,757	12,082,177
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 4 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 4 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 112 年 4 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 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣千元

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	79,400		79,400	39.70	-120,600	-60.30		

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4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	76,223,632	-145,294,368	-65.59
11 正式員額薪資		35,492,495	35,492,495	
113 職員薪金		35,226,975	35,226,975	
114 工員工資		265,520	265,520	
12 聘僱及兼職人員薪資		524,202	524,202	
124 兼職人員酬金		524,202	524,202	
15 獎金		13,575,781	13,575,781	
151 考績獎金		449,005	449,005	
152 年終獎金		13,126,776	13,126,776	
16 退休及卹償金		22,166,270	22,166,270	
161 職員退休及離職金		22,155,678	22,155,678	
163 卹償金		10,592	10,592	
18 福利費		4,464,884	4,464,884	
181 分擔員工保險費		3,384,334	3,384,334	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		1,076,050	1,076,050	
2 服務費用	4,410,000	931,624	-3,478,376	-78.87
21 水電費		172,890	172,890	
212 工作場所電費		135,426	135,426	
214 工作場所水費		37,464	37,464	
22 郵電費		37,302	37,302	
221 郵費		5,970	5,970	
222 電話費		31,332	31,332	
23 旅運費		16,904	16,904	
231 國內旅費		16,904	16,904	
25 修理保養及保固費		233,479	233,479	

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4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	%
255 機械及設備修護費		36,056	36,056	
256 交通及運輸設備修護費		16,463	16,463	
257 雜項設備修護費		180,960	180,960	
27 一般服務費		448,849	448,849	
27D 計時與計件人員酬金		435,249	435,249	
27F 體育活動費		13,600	13,600	
28 專業服務費		22,200	22,200	
28A 電腦軟體服務費		9,600	9,600	
28Y 其他專業服務費		12,600	12,600	
3 材料及用品費	524,000	122,474	-401,526	-76.63
31 使用材料費		4,200	4,200	
315 設備零件		4,200	4,200	
32 用品消耗		118,274	118,274	
321 辦公(事務)用品		44,513	44,513	
322 報章雜誌		14,039	14,039	
323 農業與園藝用品及環境美化費		42,450	42,450	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		400	400	
32Y 其他用品消耗		16,872	16,872	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	8,000	-62,000	-88.57
44 交通及運輸設備租金		8,000	8,000	
442 車租		8,000	8,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	300,000	79,400	-220,600	-73.53
51 購建固定資產	300,000	79,400	-220,600	-73.53
514 購置機械及設備	100,000	54,400	-45,600	-45.60
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	25,000	-75,000	-75.00

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4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	%
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	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	1,898	-132,102	-98.58
91 其他支出		1,898	1,898	
91Y 其他		1,898	1,898	
合 計	227,035,000	77,401,488	-149,633,512	-65.91

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 4 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
87,900,892	87,900,892	0	

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 4 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	126,890,881	2,694,815	129,585,696	收入
財產收入	165,057		165,057	財產收益
政府撥入收入	126,711,000		126,711,000	政府撥入收入
教學收入	6,060		6,060	教學收入
其他收入	8,764	2,694,815	2,703,579	其他收入
基金用途	77,401,488	8,805,342	86,206,830	支出
用人費用	76,223,632		76,223,632	人事支出
服務費用	931,624	164,934	1,096,558	業務支出
材料及用品費	122,474	-122,474		
租金、償債、利息及相關手續費	8,000	-8,000		
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	12,000	-12,000		
		63,555	63,555	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	79,400	-79,400		
		8,821,187	8,821,187	折舊、折耗及攤銷
其他	1,898		1,898	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,489,393	-6,110,527	43,378,866	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	87,950,892	195,949,455	283,900,347	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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 4 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：