

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 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	245,571,000	8,268		8,268		83,924,057	86,015,000	-2,090,943	-2.43
財產收入	730,000	8,268		8,268		9,268	6,000	3,268	54.47
租金收入	526,000	5,268		5,268		5,268	6,000	-732	-12.20
利息收入	4,000								
其他財產收入	200,000	3,000		3,000		4,000		4,000	
政府撥入收入	244,825,000					83,869,000	86,009,000	-2,140,000	-2.49
公庫撥款收入	244,825,000					83,869,000	86,009,000	-2,140,000	-2.49
教學收入	16,000								
學雜費收入	16,000								
其他收入						45,789		45,789	
雜項收入						45,789		45,789	
基金用途	245,571,000	15,707,803	32,465,000	-16,757,197	-51.62	44,330,919	85,613,000	-41,282,081	-48.22
國民教育計畫	245,321,000	15,707,803	32,465,000	-16,757,197	-51.62	44,330,919	85,363,000	-41,032,081	-48.07
其他	245,321,000	15,707,803	32,465,000	-16,757,197	-51.62	44,330,919	85,363,000	-41,032,081	-48.07
建築及設備計畫	250,000						250,000	-250,000	-100.00
購建固定資產	250,000						250,000	-250,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-15,699,535	-32,465,000	16,765,465	-51.64	39,593,138	402,000	39,191,138	9,749.04
期初基金餘額	17,461,499					4,349,461	17,461,499	-13,112,038	-75.09
解繳公庫									
期末基金餘額	17,461,499					43,942,599	17,863,499	26,079,100	145.99

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113年2月29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	251,277,096	100.00	負債	2	16,637,463	6.62
流動資產	11	60,580,062	24.11	流動負債	21	13,370,122	5.32
現金	1101	60,580,062	24.11	應付款項	2102	13,370,122	5.32
銀行存款	110102	60,530,062	24.09	應付代收款	210203	13,370,122	5.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	43,892,599	17.47	其他負債	28	3,267,341	1.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,637,463	6.62	什項負債	2801	3,267,341	1.30
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	3,267,341	1.30
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	234,639,633	93.38
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	234,639,633	93.38
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	234,639,633	93.38
固定資產	14	190,697,034	75.89	累積餘額	310101	198,319,477	78.92
土地	1401	11,262,888	4.48	本期賸餘	310102	36,320,156	14.45
土地	140101	11,262,888	4.48	淨資產調整數	310104	251,277,096	
土地改良物	1402	10,553,385	4.20	合計：			
土地改良物	140201	31,100,117	12.38				
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29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113年2月29日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物		140202	-20,546,732	-8.18				
房屋建築及設備		1404	141,357,219	56.26				
房屋建築及設備		140401	323,068,345	128.57				
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-181,711,126	-72.32				
機械及設備		1405	11,672,513	4.65				
機械及設備		140501	27,447,981	10.92				
累計折舊-機械及設備		140502	-15,775,468	-6.28				
交通及運輸設備		1406	4,741,356	1.89				
交通及運輸設備		140601	10,401,152	4.14				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-5,659,796	-2.25				
雜項設備		1407	11,109,673	4.42				
雜項設備		140701	25,561,305	10.17				
累計折舊-雜項設備		140702	-14,451,632	-5.75				
合計：			251,277,096					
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29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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	8,268	83,924,057
財產孳息收入	8,268	9,268
其他財產收入	5,268	5,268
政府撥入收入	3,000	4,000
公庫撥款收入		83,869,000
其他收入		83,869,000
雜項收入		45,789
支出		45,789
人事支出	17,343,885	47,603,901
人事支出	15,349,668	43,756,712
業務支出	15,349,668	43,756,712
業務支出	356,555	572,627
折舊、折耗及攤銷	356,555	572,627
固定資產折舊	1,636,082	3,272,982
其他支出	1,636,082	3,272,982
其他支出	1,580	1,580
其他支出	1,580	1,580
本期賸餘(短絀)	-17,335,617	36,320,156
期初淨資產		198,319,477
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		234,639,633

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數		比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				15,707,803	32,465,000	-16,757,197	-51.62
		累計數				44,330,919	85,363,000	-41,032,081	-48.07
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	250,000	-250,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

02061-1

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	428,841,788	234,871,772			3,272,982	190,697,034
非理財目的之長期投資						
土地	11,262,888					11,262,888
土地改良物	31,100,117	20,244,076			302,656	10,553,385
房屋及建築	323,068,345	179,872,552			1,838,574	141,357,219
機械及設備	27,447,981	15,186,848			588,620	11,672,513
交通及運輸設備	10,401,152	5,533,359			126,437	4,741,356
雜項設備	25,561,305	14,034,937			416,695	11,109,673
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

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

02061-2

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

長期負債明細表

中華民國 113 年 2 月份

02061-1

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					

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 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數	比較增減	金額	%	%			
建築及設備計畫 租賃權益改良		250,000			250,000	250,000					-250,000	-100.00		
總計		250,000			250,000	250,000					-250,000	-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113年2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	239,311,000	43,756,712	-195,554,288	-81.72
11 正式員額薪資		17,765,005	17,765,005	
113 職員薪資		17,632,245	17,632,245	
114 工友薪資		132,760	132,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		379,925	379,925	
124 兼職人員副金		379,925	379,925	
15 獎金		13,264,585	13,264,585	
151 考績獎金		120,290	120,290	
152 年終獎金		13,144,295	13,144,295	
16 退休及卹償金		10,433,744	10,433,744	
161 職員退休及離職金		10,428,448	10,428,448	
163 卹償金		5,296	5,296	
18 福利費		1,913,453	1,913,453	
181 分擔員工保險費		1,872,453	1,872,453	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	5,221,000	474,383	-4,746,617	-90.91
21 水電費		130,285	130,285	
212 工作場所電費		104,828	104,828	
214 工作場所水費		25,457	25,457	
22 郵電費		16,429	16,429	
222 電話費		16,429	16,429	
23 旅運費		75,800	75,800	
231 國內旅費		75,800	75,800	
24 印刷裝訂及廣告費		2,400	2,400	
241 印刷裝訂費		2,400	2,400	

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113年2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	%
25 修理保養房屋及保固費		40,535	40,535	
252 一般房屋修護費		29,147	29,147	
255 機械及設備修護費		8,500	8,500	
257 雜項設備修護費		2,888	2,888	
27 一般服務費		204,734	204,734	
27D 計時與計件人員酬金		183,534	183,534	
27F 體育活動費		21,200	21,200	
28 專業服務費		4,200	4,200	
28Y 其他專業服務費		4,200	4,200	
3 材料及用品費	506,000	66,191	-439,809	-86.92
31 使用材料費		7,788	7,788	
315 設備零件		7,788	7,788	
32 用品消耗		58,403	58,403	
321 辦公(事務)用品		12,323	12,323	
322 報章雜誌		16,062	16,062	
323 農業與園藝用品及環境美化費		30,018	30,018	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	20,053	-49,947	-71.35
43 機器租金		20,053	20,053	
432 機械及設備租金		20,053	20,053	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	250,000		-250,000	-100.00
51 購建固定資產	250,000		-250,000	-100.00
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	80,000		-80,000	-100.00
516 購置雜項設備	90,000		-90,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	35,000		-35,000	-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

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113年2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	%
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	132,000	1,580	-130,420	-98.80
91 其他支出		1,580	1,580	
91Y 其他		1,580	1,580	
合計	245,571,000	44,330,919	-201,240,081	-81.95

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 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	83,924,057		83,924,057	收入
財產收入	9,268		9,268	財產收益
政府撥入收入	83,869,000		83,869,000	政府撥入收入
其他收入	45,789		45,789	其他收入
基金用途	44,330,919	3,272,982	47,603,901	支出
用人費用	43,756,712		43,756,712	人事支出
服務費用	474,383	98,244	572,627	業務支出
材料及用品費	66,191	-66,191		
租金、償債、利息及相關手續費	20,053	-20,053		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
其他	1,580	3,272,982	3,272,982	折舊、折耗及攤銷
其他支出			1,580	其他支出
本期賸餘(短絀)	39,593,138	-3,272,982	36,320,156	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,349,461	193,970,016	198,319,477	期初淨資產
解繳公庫				淨資產調整數
期末基金餘額	43,942,599	190,697,034	234,639,633	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

02061-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
43,892,599	43,892,599	0	無

02061 民雄國民中學

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/02/01-113/02/29

列印日期：113/03/06

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/01	00007	0200166		上期結餘		88,265,250	28,673,116	59,592,134
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/01	00015	0200442		支付數	4,174,306	88,265,250	32,847,422	55,417,828
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/02	00010	0200210		支付數	303,822	88,265,250	33,151,244	55,114,006
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/02	00013	0200339		支付數	10,448,379	88,265,250	43,599,623	44,665,627
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/06	00019	0200688		支付數	162,392	88,265,250	43,762,015	44,503,235
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/15	00017	0200976		支付數	45,400	88,265,250	43,807,415	44,457,835
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/17	00020	0201121		支付數	35,182	88,265,250	43,842,597	44,422,653
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/17	00021	0201122		支付數	116,165	88,265,250	43,958,762	44,306,488
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/17	00022	0201123		支付數	153,557	88,265,250	44,112,319	44,152,931
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/20	14059330122404		3,000	收入數	17,703	88,265,250	44,130,022	44,135,228
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/21	14057730122446		5,268	收入數		88,273,518	44,130,022	44,138,228
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/21	00023	0201457		支付數	73,663	88,273,518	44,203,685	44,069,833
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/27	00024	0201761		支付數	49,104	88,273,518	44,252,789	44,020,729
11350206180030100	地方教育發展基金	113/02/27	00025	0201762		支付數	128,130	88,273,518	44,380,919	43,892,599
	小計				8,268		15,707,803			