

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共	1	張
平衡表	共	2	張
收入支出表	共	1	張
主要業務計畫執行明細表	共	1	張
資本資產明細表	共	2	張
長期負債變動表	共	1	張
固定資產建設改良擴充執行明細表	共	2	張
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共	1	張
各項費用彙計表	共	3	張
預算執行與會計收支對照表	共	1	張
銀行存款-縣市存款調節表	共	1	張
公庫存款差額解釋表	共	7	張
對帳單	共	9	張
財產增減表	共	1	張
財產增減結存表	共	1	張

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 4 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	243,593	69,712,000	-69,468,407	-99.65	152,252,410	155,727,000	-3,474,590	-2.23
財產收入	730,000	243,593		243,593		289,861	6,000	283,861	4,731.02
租金收入	526,000	231,993		231,993		237,261	6,000	231,261	3,854.35
利息收入	4,000								
其他財產收入	200,000	11,600		11,600		52,600		52,600	
政府撥入收入	244,825,000		69,712,000	-69,712,000	-100.00	151,901,000	155,721,000	-3,820,000	-2.45
公庫撥款收入	244,825,000		69,712,000	-69,712,000	-100.00	151,901,000	155,721,000	-3,820,000	-2.45
教學收入	16,000					6,060		6,060	
學雜費收入	16,000					6,060		6,060	
其他收入						55,489		55,489	
雜項收入						55,489		55,489	
基金用途	245,571,000	28,557,165	27,661,000	896,165	3.24	90,258,001	131,739,000	-41,480,999	-31.49
國民教育計畫	245,321,000	28,557,165	27,661,000	896,165	3.24	90,258,001	131,489,000	-41,230,999	-31.36
其他	245,321,000	28,557,165	27,661,000	896,165	3.24	90,258,001	131,489,000	-41,230,999	-31.36
建築及設備計畫	250,000					250,000	250,000	-250,000	-100.00
購建固定資產	250,000					250,000	250,000	-250,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	17,461,499	-28,313,572	42,051,000	-70,364,572	-167.33	61,994,409	23,988,000	38,006,409	158.44
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					66,343,870	41,449,499	24,894,371	60.06

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	282,984,550	100.00	負債	2	28,765,861	10.17
流動資產	11	95,109,731	33.61	流動負債	21	25,064,479	8.86
現金	1101	95,109,731	33.61	應付款項	2102	25,064,479	8.86
銀行存款	110102	95,059,731	33.59	應付代收款	210203	25,064,479	8.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	66,293,870	23.43	其他負債	28	3,701,382	1.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,765,861	10.17	什項負債	2801	3,701,382	1.31
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	3,701,382	1.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	254,218,689	89.83
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	254,218,689	89.83
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	254,218,689	89.83
固定資產	14	187,874,819	66.39	累積餘額	310101	198,319,477	70.08
土地	1401	11,262,888	3.98	本期賸餘	310102	55,899,212	19.75
土地	140101	11,262,888	3.98	淨資產調整數	310104	282,984,550	
土地改良物	1402	10,250,729	3.62	合計：			
土地改良物	140201	31,100,117	10.99				
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	-20,849,388	-7.37				
房屋建築及設備	1404	139,749,459	49.38				
房屋建築及設備	140401	323,136,845	114.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-183,387,386	-64.80				
機械及設備	1405	11,112,607	3.93				
機械及設備	140501	26,289,104	9.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,176,497	-5.36				
交通及運輸設備	1406	4,614,919	1.63				
交通及運輸設備	140601	10,401,152	3.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,786,233	-2.04				
雜項設備	1407	10,884,217	3.85				
雜項設備	140701	25,326,396	8.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,442,179	-5.10				
合計：		282,984,550					
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

02061-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 4 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				28,557,165	27,661,000	896,165	3.24
		累 計 數				90,258,001	131,489,000	-41,230,999	-31.36
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 4 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						
非理財目的之長期投資	428,841,788	234,871,772	247,649	1,572,935	4,769,911	187,874,819
土地	11,262,888					11,262,888
土地改良物	31,100,117	20,244,076			605,312	10,250,729
房屋及建築	323,068,345	179,872,552	68,500		3,514,834	139,749,459
機械及設備	27,447,981	15,186,848		1,158,877	-10,351	11,112,607
交通及運輸設備	10,401,152	5,533,359			252,874	4,614,919
雜項設備	25,561,305	14,034,937	179,149	414,058	407,242	10,884,217
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 4 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

02061-1

長期負債明細表

中華民國 113 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					

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 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預分配數	執行情形				差異或原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額	本年度先行辦理數	調整數	合計		累計執行數	應付未付數	合計	%			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	239,311,000	88,791,934	-150,519,066	-62.90
11 正式員額薪資		46,205,713	46,205,713	
113 職員薪金		45,860,373	45,860,373	
114 工友工資		345,340	345,340	
12 聘僱及兼職人員薪資		642,515	642,515	
124 兼職人員酬金		642,515	642,515	
15 獎金		14,146,915	14,146,915	
151 考績獎金		1,002,620	1,002,620	
152 年終獎金		13,144,295	13,144,295	
16 退休及卹償金		22,703,195	22,703,195	
161 職員退休金		22,685,531	22,685,531	
162 員工退休及離職金		6,648	6,648	
163 卹償金		11,016	11,016	
18 福利費		5,093,596	5,093,596	
181 分擔費		4,326,896	4,326,896	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		753,200	753,200	
2 服務費用	5,221,000	1,065,406	-4,155,594	-79.59
21 水電費		262,881	262,881	
212 工作場所電費		208,852	208,852	
214 工作場所水費		54,029	54,029	
22 郵電費		35,573	35,573	
221 郵費		6,190	6,190	
222 電話費		29,383	29,383	
23 旅運費		103,465	103,465	
231 國內旅費		103,465	103,465	

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113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	%
24 印刷裝訂及廣告費		7,456	7,456	
241 印刷及裝訂費		7,456	7,456	
25 修理保養及房屋修護費		138,729	138,729	
252 一般房舍設備修護費		57,847	57,847	
255 機械及設備修護費		77,194	77,194	
257 雜項設備修護費		3,688	3,688	
27 一般服務費		489,902	489,902	
27 計時與計件人員酬金		468,702	468,702	
27D 體育活動費		21,200	21,200	
27F 專業服務費		26,400	26,400	
28 專業服務費		9,600	9,600	
28A 電腦軟體服務費		16,800	16,800	
28Y 其他專業服務費		1,000	1,000	
29 公共關係費		1,000	1,000	
291 公共關係費		248,731	-257,269	-50.84
3 材料及用品費	506,000	97,576	97,576	
31 使用材料費		97,576	97,576	
315 設備零件		151,155	151,155	
32 用品消耗		52,997	52,997	
321 辦公(事務)用品		17,142	17,142	
322 報章雜誌		81,016	81,016	
323 農業與園藝用品及環境美化費		60,899	-9,101	-13.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	60,899	60,899	
43 機器租金		60,899	60,899	
432 機械及設備租金		60,899	60,899	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期購建固定資產	250,000	250,000	-250,000	-100.00
51 購建固定資產	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	%
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	37,030	2,030	5.80
64 消費與行為稅		37,030	37,030	
646 使用牌照稅	46,000	37,030	37,030	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流		25,519	-20,481	-44.52
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	
75 競賽及交流活動費		13,519	13,519	
751 技能競賽		13,519	13,519	
9 其他	132,000	28,482	-103,518	-78.42
91 其他支出		28,482	28,482	
91Y 其他		28,482	28,482	
合計	245,571,000	90,258,001	-155,312,999	-63.25

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民雄國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	152,252,410	247,649	152,500,059	收入
財產收入	289,861		289,861	財產收益
政府撥入收入	151,901,000		151,901,000	政府撥入收入
教學收入	6,060		6,060	教學收入
其他收入	55,489	247,649	303,138	其他收入
基金用途	90,258,001	6,342,846	96,600,847	支出
用人費用	88,791,934		88,791,934	人事支出
服務費用	1,065,406	372,179	1,437,585	業務支出
材料及用品費	248,731	-248,731		
租金、償債、利息及相關手續費	60,899	-60,899		
稅捐及規費(強制費)	37,030	-37,030		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,519	-25,519		
其他	28,482	14,030	14,030	財產損失
本期賸餘(短絀)	61,994,409	-6,095,197	55,899,212	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,349,461	193,970,016	198,319,477	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	66,343,870	187,874,819	254,218,689	期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				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 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
66,293,870	66,293,870	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
113/04/01-113/04/30

列印日期：113/05/03
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	113/04/01	00031	0400011		上期結餘		156,358,278	61,750,886	94,607,442
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/01	00029	0400129		支付數	10,880,006	156,358,278	72,630,842	83,727,436
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/01	00040	0400375		支付數	4,174,306	156,358,278	76,805,148	79,553,130
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/02	14051630124355		96,677	支付數	142,584	156,358,278	76,947,732	79,410,546
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/09	14051330124048		5,600	收入數		156,454,955	76,947,732	79,507,223
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/11	00043	0401039		收入數	211,033	156,460,555	76,947,732	79,512,823
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/11	00044	0401040		支付數	673,200	156,460,555	77,158,765	79,301,790
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/11	00041	0401074		支付數	5,632	156,460,555	77,831,965	78,628,590
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/11	00042	0401086		支付數	668,160	156,460,555	77,837,597	78,622,958
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/15	00045	0401251		支付數	36,590	156,460,555	78,505,757	77,954,798
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/16	14056830124527		6,000	收入數		156,460,555	78,542,347	77,918,208
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/16	00046	0401541		支付數	23,895	156,466,555	78,542,347	77,924,208
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/16	00047	0401542		支付數	343,955	156,466,555	78,566,242	77,900,313
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/18	00050	0401696		支付數	361,580	156,466,555	78,910,197	77,556,358
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/18	00051	0401697		支付數	72,349	156,466,555	79,271,777	77,194,778
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/22	00052	0401982		支付數	49,540	156,466,555	79,344,126	77,122,429
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/24	14057130125060		135,316	收入數		156,601,871	79,393,666	77,072,889
11350206180030100	地方教育發展基金	113/04/30	00048	0401774		支付數	10,914,335	156,601,871	79,393,666	77,208,205
	小計				243,593		28,557,165		90,308,001	66,293,870