

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	44,271,000	3,007,786		3,007,786		42,891,862	40,677,000	2,214,862	5.44
財產收入	279,000	61,786		61,786		204,380	139,000	65,380	47.04
租金收入	278,000	61,786		61,786		203,527	139,000	64,527	46.42
利息收入	1,000					853		853	
政府撥入收入	43,991,000	2,946,000		2,946,000		42,687,482	40,537,000	2,150,482	5.30
公庫撥款收入	43,991,000	2,946,000		2,946,000		42,687,482	40,537,000	2,150,482	5.30
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	46,492,000	5,984,401	6,526,000	-541,599	-8.30	36,524,501	42,898,000	-6,373,499	-14.86
國民教育計畫	46,492,000	5,984,401	6,526,000	-541,599	-8.30	36,524,501	42,898,000	-6,373,499	-14.86
其他	46,492,000	5,984,401	6,526,000	-541,599	-8.30	36,524,501	42,898,000	-6,373,499	-14.86
本期賸餘(短絀)	-2,221,000	-2,976,615	-6,526,000	3,549,385	-54.39	6,367,361	-2,221,000	8,588,361	-386.69
期初基金餘額	2,467,633					3,671,456	2,467,633	1,203,823	48.78
解繳公庫									
期末基金餘額	246,633					10,038,817	246,633	9,792,184	3,970.35

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立過溝國民中學

平衡表

中華民國115年9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	69,473,090	100.00	負 債	2	7,320,319	10.54
流動資產	11	17,359,136	24.99	流動負債	21	7,140,319	10.28
現金	1101	17,359,136	24.99	應付款項	2102	7,140,319	10.28
銀行存款	110102	17,329,136	24.94	應付代收款	210203	7,140,319	10.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,008,817	14.41	其他負債	28	180,000	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,320,319	10.54	什項負債	2801	180,000	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	存入保證金	280104	180,000	0.26
固定資產	14	52,113,954	75.01	淨資產	3	62,152,771	89.46
土地	1401	25,501,805	36.71	淨資產	31	62,152,771	89.46
土地	140101	25,501,805	36.71	淨資產	3101	62,152,771	89.46
土地改良物	1402	79,218	0.11	累積餘額	310101	54,362,306	78.25
土地改良物	140201	10,349,806	14.90	本期賸餘	310102	6,200,774	8.93
累計折舊-土地改良物	140202	-10,270,588	-14.78	淨資產調整數	310104	1,589,691	2.29
房屋建築及設備	1404	19,140,099	27.55	合計：		69,473,090	
房屋建築及設備	140401	100,482,356	144.63				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立過溝國民中學

平衡表

中華民國115年9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-房屋建築及設備	140402	-81,342,257	-117.08				
機械及設備	1405	3,971,629	5.72				
機械及設備	140501	14,376,129	20.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,404,500	-14.98				
交通及運輸設備	1406	553,405	0.80				
交通及運輸設備	140601	4,640,191	6.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,086,786	-5.88				
雜項設備	1407	2,867,798	4.13				
雜項設備	140701	9,792,745	14.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,924,947	-9.97				
合計：		69,473,090					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣立過溝國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,116,286	50,887,565
財產收益	61,786	204,380
財產孳息收入	61,786	204,380
政府撥入收入	2,946,000	42,687,482
公庫撥款收入	2,946,000	42,687,482
其他收入	108,500	7,995,703
雜項收入	108,500	7,995,703
支出	6,622,675	44,686,791
人事支出	5,803,928	35,947,703
人事支出	5,803,928	35,947,703
業務支出	180,473	571,593
業務支出	180,473	571,593
折舊、折耗及攤銷	638,274	8,162,290
固定資產折舊	638,274	8,162,290
其他支出		5,205
其他支出		5,205
本期賸餘（短絀）	-3,506,389	6,200,774
期初淨資產		54,362,306
解繳公庫		
淨資產調整數		1,589,691
期末淨資產		62,152,771

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—嘉義縣立過溝國民中學

02069-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				5,984,401	6,526,000	-541,599	-8.30
		累計數				36,524,501	42,898,000	-6,373,499	-14.86

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	155,557,638	104,866,788	9,585,394		8,162,290	52,113,954
非理財目的之長期投資						
土地	24,512,114		989,691			25,501,805
土地改良物	10,349,806	10,270,588				79,218
房屋及建築	92,616,653	74,641,454	7,865,703		6,700,803	19,140,099
機械及設備	13,646,129	9,405,077	730,000		999,423	3,971,629
交通及運輸設備	4,640,191	4,000,821			85,965	553,405
雜項設備	9,792,745	6,548,848			376,099	2,867,798
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：

資本資產明細表
中華民國 115 年 9 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 115 年 9 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—嘉義縣立過溝國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02069-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02069-10

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立過溝國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	45,404,000	35,947,703	-9,456,297	-20.83
11 正式員額薪資		18,184,196	18,184,196	
113 職員薪金		17,855,606	17,855,606	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,404,210	1,404,210	
122 約僱職員薪金		363,051	363,051	
124 兼職人員酬金		1,041,159	1,041,159	
13 加(夜)班費		724,128	724,128	
134 未休假加班費		724,128	724,128	
15 獎金		5,964,374	5,964,374	
151 考績獎金		2,876,670	2,876,670	
152 年終獎金		3,055,204	3,055,204	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		7,204,848	7,204,848	
161 職員退休及離職金		7,102,709	7,102,709	
162 工員退休及離職金		102,139	102,139	
18 福利費		2,465,947	2,465,947	
181 分擔員工保險費		1,943,347	1,943,347	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		518,100	518,100	
2 服務費用	848,000	501,616	-346,384	-40.85
21 水電費		111,718	111,718	
212 工作場所電費		96,311	96,311	
214 工作場所水費		15,407	15,407	
22 郵電費		21,520	21,520	
221 郵費		8,048	8,048	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立過溝國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
222 電話費		13,472	13,472	
23 旅運費		7,262	7,262	
231 國內旅費		7,262	7,262	
24 印刷裝訂與廣告費		42,535	42,535	
241 印刷及裝訂費		42,535	42,535	
25 修理保養及保固費		216,434	216,434	
252 一般房屋修護費		12,146	12,146	
255 機械及設備修護費		165,190	165,190	
257 雜項設備修護費		39,098	39,098	
27 一般服務費		34,752	34,752	
27F 體育活動費		34,752	34,752	
28 專業服務費		45,525	45,525	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		40,525	40,525	
29 公共關係費		21,870	21,870	
291 公共關係費		21,870	21,870	
3 材料及用品費	202,000	61,677	-140,323	-69.47
31 使用材料費		2,110	2,110	
313 油脂		2,110	2,110	
32 用品消耗		59,567	59,567	
321 辦公（事務）用品		47,090	47,090	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,680	5,680	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,797	6,797	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,300	-3,700	-30.83
71 會費		1,300	1,300	
713 職業團體會費		1,300	1,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立過溝國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
75 競賽及交流活動費		1,000	1,000	
751 技能競賽		1,000	1,000	
9 其他	26,000	5,205	-20,795	-79.98
91 其他支出		5,205	5,205	
91Y 其他		5,205	5,205	
合計	46,492,000	36,524,501	-9,967,499	-21.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	42,891,862	7,995,703	50,887,565	收入
財產收入	204,380		204,380	財產收益
政府撥入收入	42,687,482		42,687,482	政府撥入收入
其他收入		7,995,703	7,995,703	其他收入
基金用途	36,524,501	8,162,290	44,686,791	支出
用人費用	35,947,703		35,947,703	人事支出
服務費用	501,616	69,977	571,593	業務支出
材料及用品費	61,677	-61,677		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,300	-8,300		
		8,162,290	8,162,290	折舊、折耗及攤銷
其他	5,205		5,205	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,367,361	-166,587	6,200,774	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,671,456	50,690,850	54,362,306	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,589,691	1,589,691	淨資產調整數
期末基金餘額	10,038,817	52,113,954	62,152,771	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
10,008,817	10,008,817	0	