

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 113 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	44,661,000	72,864	3,282,000	-3,209,136	-97.78	26,089,164	20,014,000	6,075,164	30.35
財產收入	186,000	72,864	102,000	-29,136	-28.56	72,864	102,000	-29,136	-28.56
租金收入	185,000	72,864	102,000	-29,136	-28.56	72,864	102,000	-29,136	-28.56
利息收入	1,000								
政府撥入收入	44,475,000		3,180,000	-3,180,000	-100.00	26,016,300	19,912,000	6,104,300	30.66
公庫撥款收入	44,475,000		3,180,000	-3,180,000	-100.00	26,016,300	19,912,000	6,104,300	30.66
基金用途	44,661,000	5,647,269	3,282,000	2,365,269	72.07	18,344,843	20,014,000	-1,669,157	-8.34
國民教育計畫	44,661,000	5,647,269	3,282,000	2,365,269	72.07	18,344,843	20,014,000	-1,669,157	-8.34
其他	44,661,000	5,647,269	3,282,000	2,365,269	72.07	18,344,843	20,014,000	-1,669,157	-8.34
本期賸餘(短絀)		-5,574,405		-5,574,405		7,744,321		7,744,321	
期初基金餘額	10,678,968					8,856,297	10,678,968	-1,822,671	-17.07
解繳公庫									
期末基金餘額	10,678,968					16,600,618	10,678,968	5,921,650	55.45

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	80,740,502	100.00	負債	2	7,235,210	8.96
流動資產	11	23,835,828	29.52	流動負債	21	6,714,110	8.32
現金	1101	23,835,828	29.52	應付款項	2102	6,714,110	8.32
銀行存款	110102	23,812,828	29.49	應付代收款	210203	6,714,110	8.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,577,618	20.53	其他負債	28	521,100	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,235,210	8.96	什項負債	2801	521,100	0.65
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	521,100	0.65
固定資產	14	56,904,674	70.48	淨資產	3	73,505,292	91.04
土地	1401	24,512,114	30.36	淨資產	31	73,505,292	91.04
土地	140101	24,512,114	30.36	淨資產	3101	73,505,292	91.04
土地改良物	1402	133,926	0.17	累積餘額	310101	67,034,104	83.02
土地改良物	140201	10,203,806	12.64	本期賸餘	310102	5,687,949	7.04
累計折舊-土地改良物	140202	-10,069,880	-12.47	淨資產調整數	310104	783,239	1.00
房屋建築及設備	1404	24,201,095	29.97	合計：		80,740,502	
房屋建築及設備	140401	91,369,504	113.16				

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-房屋建築及設備	140402	-67,168,409	-83.19				
機械及設備	1405	5,063,949	6.27				
機械及設備	140501	12,497,454	15.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,433,505	-9.21				
交通及運輸設備	1406	363,274	0.45				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,896,237	-4.83				
雜項設備	1407	2,630,316	3.26				
雜項設備	140701	9,409,910	11.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,779,594	-8.40				
合計：		80,740,502					

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	131,079	26,194,629
財產收益	72,864	72,864
財產孳息收入	72,864	72,864
政府撥入收入		26,016,300
公庫撥款收入		26,016,300
其他收入	58,215	105,465
雜項收入	58,215	105,465
支出	6,187,352	20,506,680
人事支出	5,510,318	18,125,729
人事支出	5,510,318	18,125,729
業務支出	132,551	214,714
業務支出	132,551	214,714
折舊、折耗及攤銷	540,083	2,161,837
固定資產折舊	540,083	2,161,837
其他支出	4,400	4,400
其他支出	4,400	4,400
本期賸餘（短絀）	-6,056,273	5,687,949
期初淨資產		67,034,104
解繳公庫		
淨資產調整數		783,239
期末淨資產		73,505,292

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

02069-1

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		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				5,647,269	3,282,000	2,365,269	72.07
		累計數				18,344,843	20,014,000	-1,669,157	-8.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

資本資產明細表

中華民國 113 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	151,363,595	93,185,788	888,704		2,161,837	56,904,674
非理財目的之長期投資						
土地	23,728,875		783,239			24,512,114
土地改良物	10,163,591	10,053,700	40,215		16,180	133,926
房屋及建築	91,322,254	65,703,079	47,250		1,465,330	24,201,095
機械及設備	12,497,454	7,016,930			416,575	5,063,949
交通及運輸設備	4,241,511	3,876,734	18,000		19,503	363,274
雜項設備	9,409,910	6,535,345			244,249	2,630,316
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 113 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：

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－嘉義縣立過溝國民中學
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	43,679,000	18,125,729	-25,553,271	-58.50
11 正式員額薪資		9,424,510	9,424,510	
113 職員薪金		9,247,360	9,247,360	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		600,553	600,553	
122 約僱職員薪金		225,955	225,955	
124 兼職人員酬金		374,598	374,598	
15 獎金		3,586,990	3,586,990	
151 考績獎金		741,700	741,700	
152 年終獎金		2,845,290	2,845,290	
16 退休及卹償金		3,259,068	3,259,068	
161 職員退休及離職金		3,194,066	3,194,066	
162 工員退休及離職金		65,002	65,002	
18 福利費		1,254,608	1,254,608	
181 分擔員工保險費		980,708	980,708	
18Y 其他福利費		273,900	273,900	
2 服務費用	791,000	187,449	-603,551	-76.30
21 水電費		60,350	60,350	
212 工作場所電費		44,579	44,579	
214 工作場所水費		15,771	15,771	
22 郵電費		10,641	10,641	
221 郵費		3,700	3,700	
222 電話費		6,941	6,941	
23 旅運費		1,688	1,688	
231 國內旅費		1,688	1,688	
25 修理保養及保固費		79,585	79,585	

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	%
252 一般房屋修護費		64,385	64,385	
255 機械及設備修護費		2,800	2,800	
257 雜項設備修護費		12,400	12,400	
27 一般服務費		7,200	7,200	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		19,355	19,355	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		14,355	14,355	
29 公共關係費		8,630	8,630	
291 公共關係費		8,630	8,630	
3 材料及用品費	154,000	24,265	-129,735	-84.24
31 使用材料費		660	660	
312 燃料		660	660	
32 用品消耗		23,605	23,605	
321 辦公(事務)用品		12,085	12,085	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,636	7,636	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		3,884	3,884	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	3,000	-8,000	-72.73
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	26,000	4,400	-21,600	-83.08
91 其他支出		4,400	4,400	
91Y 其他		4,400	4,400	
合計	44,661,000	18,344,843	-26,316,157	-58.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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	26,089,164	105,465	26,194,629	收入
財產收入	72,864		72,864	財產收益
政府撥入收入	26,016,300		26,016,300	政府撥入收入
其他收入		105,465	105,465	其他收入
基金用途	18,344,843	2,161,837	20,506,680	支出
用人費用	18,125,729		18,125,729	人事支出
服務費用	187,449	27,265	214,714	業務支出
材料及用品費	24,265	-24,265		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		2,161,837	2,161,837	折舊、折耗及攤銷
其他	4,400		4,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,744,321	-2,056,372	5,687,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,856,297	58,177,807	67,034,104	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		783,239	783,239	淨資產調整數
期末基金餘額	16,600,618	56,904,674	73,505,292	期末淨資產

註：

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
16,577,618	16,577,618	0	