

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 5 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	123,476	3,285,000	-3,161,524	-96.24	26,212,640	23,299,000	2,913,640	12.51
財產收入	186,000	50,476		50,476		123,340	102,000	21,340	20.92
租金收入	185,000	50,476		50,476		123,340	102,000	21,340	20.92
利息收入	1,000								
政府撥入收入	44,475,000	73,000	3,285,000	-3,212,000	-97.78	26,089,300	23,197,000	2,892,300	12.47
公庫撥款收入	44,475,000	73,000	3,285,000	-3,212,000	-97.78	26,089,300	23,197,000	2,892,300	12.47
基金用途	44,661,000	3,184,795	3,285,000	-100,205	-3.05	21,529,638	23,299,000	-1,769,362	-7.59
國民教育計畫	44,661,000	3,184,795	3,285,000	-100,205	-3.05	21,529,638	23,299,000	-1,769,362	-7.59
其他	44,661,000	3,184,795	3,285,000	-100,205	-3.05	21,529,638	23,299,000	-1,769,362	-7.59
本期賸餘(短絀)		-3,061,319		-3,061,319		4,683,002		4,683,002	
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					13,539,299	10,678,968	2,860,331	26.78

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5月31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	76,547,730	100.00	負債	2	6,499,279	8.49
流動資產	11	20,038,578	26.18	流動負債	21	5,978,179	7.81
現金	1101	20,038,578	26.18	應付款項	2102	5,978,179	7.81
銀行存款	110102	20,015,578	26.15	應付代收款	210203	5,978,179	7.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,516,299	17.66	其他負債	28	521,100	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,499,279	8.49	什項負債	2801	521,100	0.68
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	521,100	0.68
固定資產	14	56,509,152	73.82	淨資產	3	70,048,451	91.51
土地	1401	24,512,114	32.02	淨資產	31	70,048,451	91.51
土地	140101	24,512,114	32.02	淨資產	3101	70,048,451	91.51
土地改良物	1402	126,111	0.16	累積餘額	310101	67,034,104	87.57
土地改良物	140201	10,203,806	13.33	本期賸餘	310102	2,231,108	2.91
累計折舊-土地改良物	140202	-10,077,695	-13.17	淨資產調整數	310104	783,239	1.00
房屋建築及設備	1404	23,959,927	31.30	合計：		76,547,730	
房屋建築及設備	140401	91,492,904	119.52				

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5月31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	-67,532,977	-88.22				
機械及設備	1405	4,961,292	6.48				
機械及設備	140501	12,497,454	16.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,536,162	-9.85				
交通及運輸設備	1406	358,251	0.47				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,901,260	-5.10				
雜項設備	1407	2,591,457	3.39				
雜項設備	140701	9,422,110	12.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,830,653	-8.92				
合計：		76,547,730					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	259,076	26,453,705
財產收益	50,476	123,340
財產孳息收入	50,476	123,340
政府撥入收入	73,000	26,089,300
公庫撥款收入	73,000	26,089,300
其他收入	135,600	241,065
雜項收入	135,600	241,065
支出	3,715,917	24,222,597
人事支出	3,057,635	21,183,364
人事支出	3,057,635	21,183,364
業務支出	127,160	341,874
業務支出	127,160	341,874
折舊、折耗及攤銷	531,122	2,692,959
固定資產折舊	531,122	2,692,959
其他支出		4,400
其他支出		4,400
本期賸餘（短絀）	-3,456,841	2,231,108
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		70,048,451

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 5 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				3,184,795	3,285,000	-100,205	-3.05
		累計數				21,529,638	23,299,000	-1,769,362	-7.59

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 5 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	1,024,304		2,692,959	56,509,152
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		23,995	126,111
房屋及建築	91,322,254	65,703,079	170,650		1,829,898	23,959,927
機械及設備	12,497,454	7,016,930			519,232	4,961,292
交通及運輸設備	4,241,511	3,876,734	18,000		24,526	358,251
雜項設備	9,409,910	6,535,345	12,200		295,308	2,591,457
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 5 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 5 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5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	21,183,364	-22,495,636	-51.50
11 正式員額薪資		11,308,850	11,308,850	
113 職員薪金		11,096,270	11,096,270	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		773,886	773,886	
122 約僱職員薪金		271,146	271,146	
124 兼職人員酬金		502,740	502,740	
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		4,025,453	4,025,453	
161 職員退休及離職金		3,946,313	3,946,313	
162 工員退休及離職金		79,140	79,140	
18 福利費		1,488,185	1,488,185	
181 分擔員工保險費		1,166,285	1,166,285	
18Y 其他福利費		321,900	321,900	
2 服務費用	791,000	300,749	-490,251	-61.98
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		188,885	188,885	

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5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		74,685	74,685	
255 機械及設備修護費		16,000	16,000	
257 雜項設備修護費		98,200	98,200	
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		12,630	12,630	
291 公共關係費		12,630	12,630	
3 材料及用品費	154,000	36,125	-117,875	-76.54
31 使用材料費		1,299	1,299	
312 燃料		660	660	
315 設備零件		639	639	
32 用品消耗		34,826	34,826	
321 辦公(事務)用品		23,306	23,306	
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	5,000	-6,000	-54.55
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
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	

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5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	%
合 計	44,661,000	21,529,638	-23,131,362	-51.79

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 5 月 31 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	26,212,640	241,065	26,453,705	收入
財產收入	123,340		123,340	財產收益
政府撥入收入	26,089,300		26,089,300	政府撥入收入
其他收入		241,065	241,065	其他收入
基金用途	21,529,638	2,692,959	24,222,597	支出
用人費用	21,183,364		21,183,364	人事支出
服務費用	300,749	41,125	341,874	業務支出
材料及用品費	36,125	-36,125		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,692,959	2,692,959	折舊、折耗及攤銷
其他	4,400		4,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,683,002	-2,451,894	2,231,108	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	13,539,299	56,509,152	70,048,451	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
13,516,299	13,516,299	0	