

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 6 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	11,668,733	3,284,000	8,384,733	255.32	37,881,373	26,583,000	11,298,373	42.50
財產收入	186,000	533		533		123,873	102,000	21,873	21.44
租金收入	185,000					123,340	102,000	21,340	20.92
利息收入	1,000	533		533		533		533	
政府撥入收入	44,475,000	11,668,000	3,284,000	8,384,000	255.30	37,757,300	26,481,000	11,276,300	42.58
公庫撥款收入	44,475,000	11,668,000	3,284,000	8,384,000	255.30	37,757,300	26,481,000	11,276,300	42.58
其他收入		200		200		200		200	
雜項收入		200		200		200		200	
基金用途	44,661,000	872,371	3,284,000	-2,411,629	-73.44	22,402,009	26,583,000	-4,180,991	-15.73
國民教育計畫	44,661,000	872,371	3,284,000	-2,411,629	-73.44	22,402,009	26,583,000	-4,180,991	-15.73
其他	44,661,000	872,371	3,284,000	-2,411,629	-73.44	22,402,009	26,583,000	-4,180,991	-15.73
本期賸餘(短絀)		10,796,362		10,796,362		15,479,364		15,479,364	
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					24,335,661	10,678,968	13,656,693	127.88

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6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	86,868,692	100.00	負債	2	6,539,025	7.53
流動資產	11	30,874,686	35.54	流動負債	21	6,095,025	7.02
現金	1101	30,866,786	35.53	應付款項	2102	6,095,025	7.02
銀行存款	110102	30,843,786	35.51	應付代收款	210203	6,095,025	7.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,312,661	27.99	其他負債	28	444,000	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,531,125	7.52	什項負債	2801	444,000	0.51
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	444,000	0.51
預付款項	1108	7,900	0.01	淨資產	3	80,329,667	92.47
預付費用	110804	7,900	0.01	淨資產	31	80,329,667	92.47
預付費用-非預算類	110804-2	7,900	0.01	淨資產	3101	80,329,667	92.47
固定資產	14	55,994,006	64.46	累積餘額	310101	67,034,104	77.17
土地	1401	24,512,114	28.22	本期賸餘	310102	12,512,324	14.40
土地	140101	24,512,114	28.22	淨資產調整數	310104	783,239	1.00
土地改良物	1402	118,295	0.14	合計：		86,868,692	
土地改良物	140201	10,203,806	11.75				

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6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	-10,085,511	-11.61				
房屋建築及設備	1404	23,595,359	27.16				
房屋建築及設備	140401	91,492,904	105.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-67,897,545	-78.16				
機械及設備	1405	4,858,618	5.59				
機械及設備	140501	12,497,454	14.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,638,836	-8.79				
交通及運輸設備	1406	353,224	0.41				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	4.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,906,287	-4.50				
雜項設備	1407	2,556,396	2.94				
雜項設備	140701	9,422,110	10.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,865,714	-7.90				
合計：		86,868,692					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,668,733	38,122,438
財產收益	533	123,873
財產孳息收入	533	123,873
政府撥入收入	11,668,000	37,757,300
公庫撥款收入	11,668,000	37,757,300
其他收入	200	241,265
雜項收入	200	241,265
支出	1,387,517	25,610,114
人事支出	770,472	21,953,836
人事支出	770,472	21,953,836
業務支出	101,899	443,773
業務支出	101,899	443,773
折舊、折耗及攤銷	515,146	3,208,105
固定資產折舊	515,146	3,208,105
其他支出		4,400
其他支出		4,400
本期賸餘（短絀）	10,281,216	12,512,324
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		80,329,667

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 6 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				872,371	3,284,000	-2,411,629	-73.44
		累計數				22,402,009	26,583,000	-4,180,991	-15.73

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 6 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		
<b>資產</b>	151,363,595	93,185,788	1,024,304		3,208,105	55,994,006
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		31,811	118,295
房屋及建築	91,322,254	65,703,079	170,650		2,194,466	23,595,359
機械及設備	12,497,454	7,016,930			621,906	4,858,618
交通及運輸設備	4,241,511	3,876,734	18,000		29,553	353,224
雜項設備	9,409,910	6,535,345	12,200		330,369	2,556,396
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 6 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 6 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
<b>負債</b> 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6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	21,953,836	-21,725,164	-49.74
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		946,632	946,632	
122 約僱職員薪金		271,146	271,146	
124 兼職人員酬金		675,486	675,486	
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		4,597,422	4,597,422	
161 職員退休及離職金		4,513,482	4,513,482	
162 工員退休及離職金		83,940	83,940	
18 福利費		1,513,942	1,513,942	
181 分擔員工保險費		1,176,042	1,176,042	
18Y 其他福利費		337,900	337,900	
2 服務費用	791,000	384,735	-406,265	-51.36
21 水電費		103,792	103,792	
212 工作場所電費		78,327	78,327	
214 工作場所水費		25,465	25,465	
22 郵電費		14,485	14,485	
221 郵費		3,700	3,700	
222 電話費		10,785	10,785	
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		215,945	215,945	

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6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		80,685	80,685	
255 機械及設備修護費		37,060	37,060	
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		25,355	25,355	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		20,355	20,355	
29 公共關係費		16,270	16,270	
291 公共關係費		16,270	16,270	
3 材料及用品費	154,000	54,038	-99,962	-64.91
31 使用材料費		1,929	1,929	
312 燃料		1,290	1,290	
315 設備零件		639	639	
32 用品消耗		52,109	52,109	
321 辦公(事務)用品		36,489	36,489	
323 農業與園藝用品及環境美化費		11,736	11,736	
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、救濟與交流活動費	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6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	22,402,009	-22,258,991	-49.84

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 6 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	37,881,373	241,065	38,122,438	收入
財產收入	123,873		123,873	財產收益
政府撥入收入	37,757,300		37,757,300	政府撥入收入
其他收入	200	241,065	241,265	其他收入
基金用途	22,402,009	3,208,105	25,610,114	支出
用人費用	21,953,836		21,953,836	人事支出
服務費用	384,735	59,038	443,773	業務支出
材料及用品費	54,038	-54,038		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		3,208,105	3,208,105	折舊、折耗及攤銷
其他	4,400		4,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,479,364	-2,967,040	12,512,324	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	24,335,661	55,994,006	80,329,667	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
24,312,661	24,311,928	733	本校已收，支付科未收： 一、94131帳戶113年度上半年利息繳庫533元 二、得禾能源(股)太陽能板清洗補貼水費繳庫200元。