

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 114 年 8 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	37,940,000					33,338,764	34,238,000	-899,236	-2.63
財產收入	186,000					107,307	186,000	-78,693	-42.31
租金收入	185,000					105,509	185,000	-79,491	-42.97
利息收入	1,000					798	1,000	-202	-20.20
其他財產收入						1,000		1,000	
政府撥入收入	37,753,000					33,231,457	34,052,000	-820,543	-2.41
公庫撥款收入	37,753,000					33,231,457	34,052,000	-820,543	-2.41
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	45,911,000	3,395,615		3,395,615		28,527,586	41,488,000	-12,960,414	-31.24
國民教育計畫	45,911,000	3,395,615		3,395,615		28,527,586	41,488,000	-12,960,414	-31.24
其他	45,911,000	3,395,615		3,395,615		28,527,586	41,488,000	-12,960,414	-31.24
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	-3,395,615		-3,395,615		4,811,178	-7,250,000	12,061,178	-166.36
期初基金餘額	8,856,297					10,438,633	8,856,297	1,582,336	17.87
解繳公庫									
期末基金餘額	885,297					15,249,811	1,606,297	13,643,514	849.38

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114年8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	71,676,370	100.00	負債	2	5,899,864	8.23
流動資產	11	21,149,675	29.51	流動負債	21	5,468,864	7.63
現金	1101	21,132,225	29.48	應付款項	2102	5,468,864	7.63
銀行存款	110102	21,109,225	29.45	應付代收款	210203	5,468,864	7.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,226,811	21.24	其他負債	28	431,000	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,882,414	8.21	什項負債	2801	431,000	0.60
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	431,000	0.60
預付款項	1108	17,450	0.02	淨資產	3	65,776,506	91.77
預付費用	110804	17,450	0.02	淨資產	31	65,776,506	91.77
預付費用-非預算類	110804-2	17,450	0.02	淨資產	3101	65,776,506	91.77
固定資產	14	50,526,695	70.49	累積餘額	310101	63,978,147	89.26
土地	1401	24,512,114	34.20	本期賸餘	310102	1,798,359	2.51
土地	140101	24,512,114	34.20	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.11	合計：		71,676,370	
土地改良物	140201	10,349,806	14.44				

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114年8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-土地改良物	140202	-10,270,588	-14.33				
房屋建築及設備	1404	19,358,837	27.01				
房屋建築及設備	140401	92,536,653	129.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,177,816	-102.09				
機械及設備	1405	3,595,654	5.02				
機械及設備	140501	12,610,954	17.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,015,300	-12.58				
交通及運輸設備	1406	282,880	0.39				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,976,631	-5.55				
雜項設備	1407	2,697,992	3.76				
雜項設備	140701	9,098,875	12.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,400,883	-8.93				
合計：		71,676,370					

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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,000	34,500,599
財產收益		107,307
財產孳息收入		106,307
其他財產收入		1,000
政府撥入收入		33,231,457
公庫撥款收入		33,231,457
		58,000
		58,000
其他收入	45,000	1,103,835
雜項收入	45,000	1,103,835
支出	3,891,226	32,702,240
人事支出	3,327,998	28,051,360
人事支出	3,327,998	28,051,360
業務支出	67,617	454,328
業務支出	67,617	454,328
折舊、折耗及攤銷	495,611	4,174,654
固定資產折舊	495,611	4,174,654
其他支出		21,898
其他支出		21,898
本期賸餘（短絀）	-3,846,226	1,798,359
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		65,776,506

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 114 年 8 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	
國民教育計畫		本月數				3,395,615	0	3,395,615	0.00
		累計數				28,527,586	41,488,000	-12,960,414	-31.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	152,206,078	98,666,564	1,161,835		4,174,654	50,526,695
非理財目的之長期投資						
土地	24,512,114					24,512,114
土地改良物	10,203,806	10,124,588	146,000		146,000	79,218
房屋及建築	91,714,124	70,270,033	822,529		2,907,783	19,358,837
機械及設備	12,524,454	8,217,432	86,500		797,868	3,595,654
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			40,192	282,880
雜項設備	8,992,069	6,118,072	106,806		282,811	2,697,992
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 114 年 8 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 114 年 8 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114年8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	44,907,000	28,051,360	-16,855,640	-37.53
11 正式員額薪資		15,008,726	15,008,726	
113 職員薪金		14,716,646	14,716,646	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,282,958	1,282,958	
122 約僱職員薪金		430,826	430,826	
124 兼職人員酬金		852,132	852,132	
13 加(夜)班費		717,936	717,936	
134 未休假加班費		717,936	717,936	
15 獎金		3,198,269	3,198,269	
151 考績獎金		524,420	524,420	
152 年終獎金		2,673,849	2,673,849	
16 退休及卹償金		6,119,860	6,119,860	
161 職員退休及離職金		6,013,672	6,013,672	
162 工員退休及離職金		106,188	106,188	
18 福利費		1,723,611	1,723,611	
181 分擔員工保險費		1,508,471	1,508,471	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		206,140	206,140	
2 服務費用	794,000	378,543	-415,457	-52.32
21 水電費		132,317	132,317	
212 工作場所電費		117,829	117,829	
214 工作場所水費		14,488	14,488	
22 郵電費		17,452	17,452	
221 郵費		3,906	3,906	
222 電話費		13,546	13,546	

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114年8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	%
23 旅運費		8,471	8,471	
231 國內旅費		8,471	8,471	
24 印刷裝訂與廣告費		6,684	6,684	
241 印刷及裝訂費		6,684	6,684	
25 修理保養及保固費		129,060	129,060	
252 一般房屋修護費		53,340	53,340	
255 機械及設備修護費		50,620	50,620	
257 雜項設備修護費		25,100	25,100	
27 一般服務費		30,000	30,000	
27F 體育活動費		30,000	30,000	
28 專業服務費		33,710	33,710	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		28,710	28,710	
29 公共關係費		20,849	20,849	
291 公共關係費		20,849	20,849	
3 材料及用品費	172,000	70,785	-101,215	-58.85
31 使用材料費		1,180	1,180	
312 燃料		1,180	1,180	
32 用品消耗		69,605	69,605	
321 辦公(事務)用品		54,932	54,932	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,473	13,473	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
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	

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114年8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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	26,000	21,898	-4,102	-15.78
91 其他支出		21,898	21,898	
91Y 其他		21,898	21,898	
合計	45,911,000	28,527,586	-17,383,414	-37.86

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 114 年 1 月 1 日 至 8 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	33,338,764	1,161,835	34,500,599	收入
財產收入	107,307		107,307	財產收益
政府撥入收入	33,231,457		33,231,457	政府撥入收入
		58,000	58,000	
其他收入		1,103,835	1,103,835	其他收入
基金用途	28,527,586	4,174,654	32,702,240	支出
用人費用	28,051,360		28,051,360	人事支出
服務費用	378,543	75,785	454,328	業務支出
材料及用品費	70,785	-70,785		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		4,174,654	4,174,654	折舊、折耗及攤銷
其他	21,898		21,898	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,811,178	-3,012,819	1,798,359	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,438,633	53,539,514	63,978,147	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	15,249,811	50,526,695	65,776,506	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
15,226,811	15,226,811	0	