

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 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	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	5,603,734		5,603,734		34,131,320	41,488,000	-7,356,680	-17.73
國民教育計畫	45,911,000	5,603,734		5,603,734		34,131,320	41,488,000	-7,356,680	-17.73
其他	45,911,000	5,603,734		5,603,734		34,131,320	41,488,000	-7,356,680	-17.73
本期賸餘(短純)	-7,971,000	-5,603,734		-5,603,734		-792,556	-7,250,000	6,457,444	-89.07
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					9,646,077	1,606,297	8,039,780	500.52

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	66,516,545	100.00	負債	2	6,741,612	10.14
流動資產	11	16,387,689	24.64	流動負債	21	6,322,612	9.51
現金	1101	16,387,689	24.64	應付款項	2102	6,322,612	9.51
銀行存款	110102	16,364,689	24.60	應付代收款	210203	6,322,612	9.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,623,077	14.47	其他負債	28	419,000	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,741,612	10.14	什項負債	2801	419,000	0.63
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	419,000	0.63
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	59,774,933	89.86
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	59,774,933	89.86
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	59,774,933	89.86
固定資產	14	50,128,856	75.36	累積餘額	310101	63,978,147	96.18
土地	1401	24,512,114	36.85	本期短绌	310103	-4,203,214	-6.32
土地	140101	24,512,114	36.85	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.12	合計：		66,516,545	
土地改良物	140201	10,349,806	15.56				

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-土地改良物	140202	-10,270,588	-15.44				
房屋建築及設備	1404	19,072,926	28.67				
房屋建築及設備	140401	92,616,653	139.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,543,727	-110.56				
機械及設備	1405	3,523,191	5.30				
機械及設備	140501	12,630,954	18.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,107,763	-13.69				
交通及運輸設備	1406	277,863	0.42				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	6.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,981,648	-5.99				
雜項設備	1407	2,663,544	4.00				
雜項設備	140701	9,098,875	13.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,435,331	-9.67				
合計：		66,516,545					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	100,000	34,600,599
財產孳息收入		107,307
其他財產收入		106,307
政府撥入收入		1,000
公庫撥款收入		33,231,457
		33,231,457
		58,000
		58,000
其他收入	100,000	1,203,835
雜項收入	100,000	1,203,835
支出		
人事支出	6,101,573	38,803,813
人事支出	5,493,060	33,544,420
業務支出	5,493,060	33,544,420
業務支出	104,633	558,961
折舊、折耗及攤銷	104,633	558,961
固定資產折舊	497,839	4,672,493
其他支出	497,839	4,672,493
其他支出	6,041	27,939
其他支出	6,041	27,939
本期賸餘（短絀）	-6,001,573	-4,203,214
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		59,774,933

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 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
			本月數			5,603,734	0	5,603,734 0.00
國民教育計畫		累計數				34,131,320	41,488,000	-7,356,680 -17.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 9 月份

02069-6

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	1,261,835		4,672,493	50,128,856
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	902,529		3,273,694	19,072,926
機械及設備	12,524,454	8,217,432	106,500		890,331	3,523,191
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			45,209	277,863
雜項設備	8,992,069	6,118,072	106,806		317,259	2,663,544
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 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 114 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 114 年 9 月份

02069-9

單位：新臺幣元

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 114 年 9 月份

02069-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 9 月份

02069-11

單位：新臺幣元

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				
11 正式員額薪資	44,907,000	33,544,420	-11,362,580	-25.30
113 職員薪金		17,258,552	17,258,552	
114 工員工資		16,929,962	16,929,962	
12 聘僱及兼職人員薪資		328,590	328,590	
122 約僱職員薪金		1,321,906	1,321,906	
124 兼職人員酬金		469,774	469,774	
13 加(夜)班費		852,132	852,132	
134 未休假加班費		717,936	717,936	
15 獎金		717,936	717,936	
151 考績獎金		5,283,589	5,283,589	
152 年終獎金		2,609,740	2,609,740	
16 退休及卹償金		2,673,849	2,673,849	
161 職員退休及離職金		6,911,509	6,911,509	
162 工員退休及離職金		6,803,371	6,803,371	
18 福利費		108,138	108,138	
181 分擔員工保險費		2,050,928	2,050,928	
183 傷病醫藥費		1,764,488	1,764,488	
18Y 其他福利費		9,000	9,000	
2 服務費用	794,000	277,440	277,440	
21 水電費		450,762	-343,238	-43.23
212 工作場所電費		134,630	134,630	
214 工作場所水費		117,829	117,829	
22 郵電費		16,801	16,801	
221 郵費		22,347	22,347	
222 電話費		7,198	7,198	
		15,149	15,149	

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	%
23 旅運費		10,317	10,317	
231 國內旅費		10,317	10,317	
24 印刷裝訂與廣告費		12,549	12,549	
241 印刷及裝訂費		12,549	12,549	
25 修理保養及保固費		166,660	166,660	
252 一般房屋修護費		53,340	53,340	
255 機械及設備修護費		56,120	56,120	
257 雜項設備修護費		57,200	57,200	
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		44,710	44,710	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		36,710	36,710	
29 公共關係費		29,549	29,549	
291 公共關係費		29,549	29,549	
3 材料及用品費	172,000	101,199	-70,801	-41.16
31 使用材料費		2,480	2,480	
312 燃料		1,180	1,180	
313 油脂		1,300	1,300	
32 用品消耗		98,719	98,719	
321 辦公（事務）用品		56,102	56,102	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		41,417	41,417	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67
71 會費		1,000	1,000	

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	%
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	
9 其他	26,000	27,939	1,939	7.46
91 其他支出		27,939	27,939	
91Y 其他		27,939	27,939	
合 計	45,911,000	34,131,320	-11,779,680	-25.66

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	33,338,764	1,261,835	34,600,599	收入
財產收入	107,307		107,307	財產收益
政府撥入收入	33,231,457	58,000	33,231,457	政府撥入收入
其他收入		1,203,835	1,203,835	其他收入
基金用途	34,131,320	4,672,493	38,803,813	支出
用人費用	33,544,420		33,544,420	人事支出
服務費用	450,762	108,199	558,961	業務支出
材料及用品費	101,199	-101,199		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
其他	27,939	4,672,493	4,672,493	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-792,556	-3,410,658	-4,203,214	其他支出
期初基金餘額	10,438,633	53,539,514	63,978,147	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	9,646,077	50,128,856	59,774,933	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
9,623,077	9,623,077	0	