

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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 | 4,323,287 | 3,702,000 | 621,287 | 16.78 | 37,662,051 | 37,940,000 | -277,949 | -0.73 |
| 財產收入 | 186,000 | 79,491 | | 79,491 | | 186,798 | 186,000 | 798 | 0.43 |
| 租金收入 | 185,000 | 79,491 | | 79,491 | | 185,000 | 185,000 | | |
| 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 | 4,243,796 | 3,701,000 | 542,796 | 14.67 | 37,475,253 | 37,753,000 | -277,747 | -0.74 |
| 公庫撥款收入 | 37,753,000 | 4,243,796 | 3,701,000 | 542,796 | 14.67 | 37,475,253 | 37,753,000 | -277,747 | -0.74 |
| 其他收入 | 1,000 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 |
| 雜項收入 | 1,000 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 |
| 基金用途 | 45,911,000 | 5,652,915 | 4,423,000 | 1,229,915 | 27.81 | 39,784,235 | 45,911,000 | -6,126,765 | -13.34 |
| 國民教育計畫 | 45,911,000 | 5,652,915 | 4,423,000 | 1,229,915 | 27.81 | 39,784,235 | 45,911,000 | -6,126,765 | -13.34 |
| 其他 | 45,911,000 | 5,652,915 | 4,423,000 | 1,229,915 | 27.81 | 39,784,235 | 45,911,000 | -6,126,765 | -13.34 |
| 本期賸餘(短純) | -7,971,000 | -1,329,628 | -721,000 | -608,628 | 84.41 | -2,122,184 | -7,971,000 | 5,848,816 | -73.38 |
| 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 | | | | | 8,316,449 | 885,297 | 7,431,152 | 839.40 |

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10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 | 64,368,170 | 100.00 | 負債 | 2 | 6,421,012 | 9.98 |
| 流動資產 | 11 | 14,737,461 | 22.90 | 流動負債 | 21 | 6,002,012 | 9.32 |
| 現金 | 1101 | 14,737,461 | 22.90 | 應付款項 | 2102 | 6,002,012 | 9.32 |
| 銀行存款 | 110102 | 14,714,461 | 22.86 | 應付代收款 | 210203 | 6,002,012 | 9.32 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 8,293,449 | 12.88 | 其他負債 | 28 | 419,000 | 0.65 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 6,421,012 | 9.98 | 什項負債 | 2801 | 419,000 | 0.65 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 23,000 | 0.04 | 存入保證金 | 280104 | 419,000 | 0.65 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 57,947,158 | 90.02 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 57,947,158 | 90.02 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 57,947,158 | 90.02 |
| 固定資產 | 14 | 49,630,709 | 77.10 | 累積餘額 | 310101 | 63,978,147 | 99.39 |
| 土地 | 1401 | 24,512,114 | 38.08 | 本期短绌 | 310103 | -6,030,989 | -9.37 |
| 土地 | 140101 | 24,512,114 | 38.08 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 79,218 | 0.12 | 合計： | | 64,368,170 | |
| 土地改良物 | 140201 | 10,349,806 | 16.08 | | | | |

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10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 | -15.96 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 18,707,018 | 29.06 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 92,616,653 | 143.89 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -73,909,635 | -114.82 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,430,418 | 5.33 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 12,630,954 | 19.62 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -9,200,536 | -14.29 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 272,835 | 0.42 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 4,259,511 | 6.62 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,986,676 | -6.19 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,629,106 | 4.08 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 9,098,875 | 14.14 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,469,769 | -10.05 | | | | |
| 合計： | | 64,368,170 | | | | | |

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10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 財產收益 | 4,323,287 | 38,923,886 |
| 財產孳息收入 | 79,491 | 186,798 |
| 其他財產收入 | 79,491 | 185,798 |
| 政府撥入收入 | 4,243,796 | 37,475,253 |
| 公庫撥款收入 | 4,243,796 | 37,475,253 |
| | | 58,000 |
| | | 58,000 |
| 其他收入 | | 1,203,835 |
| 雜項收入 | | 1,203,835 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 6,151,062 | 44,954,875 |
| 人事支出 | 5,545,349 | 39,089,769 |
| 業務支出 | 5,545,349 | 39,089,769 |
| 業務支出 | 103,445 | 662,406 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 103,445 | 662,406 |
| 固定資產折舊 | 498,147 | 5,170,640 |
| 其他支出 | 498,147 | 5,170,640 |
| 其他支出 | 4,121 | 32,060 |
| 其他支出 | 4,121 | 32,060 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,827,775 | -6,030,989 |
| 期初淨資產 | | 63,978,147 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 57,947,158 |

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 10 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 | | | 5,652,915 | 4,423,000 | 1,229,915 27.81 |
| 國民教育計畫 | | 累計數 | | | | 39,784,235 | 45,911,000 | -6,126,765 -13.34 |

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 10 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 | | 5,170,640 | 49,630,709 |
| 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 | | 3,639,602 | 18,707,018 |
| 機械及設備 | 12,524,454 | 8,217,432 | 106,500 | | 983,104 | 3,430,418 |
| 交通及運輸設備 | 4,259,511 | 3,936,439 | | | 50,237 | 272,835 |
| 雜項設備 | 8,992,069 | 6,118,072 | 106,806 | | 351,697 | 2,629,106 |
| 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：

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 10 月份

02069-7

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 10 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 10 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 10 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 10 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10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 | 39,089,769 | -5,817,231 | -12.95 |
| 11 正式員額薪資 | | 21,221,040 | 21,221,040 | |
| 113 職員薪金 | | 20,819,430 | 20,819,430 | |
| 114 工員工資 | | 401,610 | 401,610 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,512,446 | 1,512,446 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 547,670 | 547,670 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 964,776 | 964,776 | |
| 13 加(夜)班費 | | 718,088 | 718,088 | |
| 134 未休假加班費 | | 718,088 | 718,088 | |
| 15 獎金 | | 5,283,589 | 5,283,589 | |
| 151 考績獎金 | | 2,609,740 | 2,609,740 | |
| 152 年終獎金 | | 2,673,849 | 2,673,849 | |
| 16 退休及卹償金 | | 7,897,138 | 7,897,138 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 7,780,129 | 7,780,129 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 117,009 | 117,009 | |
| 18 福利費 | | 2,457,468 | 2,457,468 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 2,139,028 | 2,139,028 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 9,000 | 9,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 309,440 | 309,440 | |
| 2 服務費用 | 794,000 | 526,845 | -267,155 | -33.65 |
| 21 水電費 | | 165,245 | 165,245 | |
| 212 工作場所電費 | | 146,986 | 146,986 | |
| 214 工作場所水費 | | 18,259 | 18,259 | |
| 22 郵電費 | | 24,348 | 24,348 | |
| 221 郵費 | | 7,198 | 7,198 | |
| 222 電話費 | | 17,150 | 17,150 | |

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10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 | | 24,519 | 24,519 | |
| 231 國內旅費 | | 24,519 | 24,519 | |
| 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 | | 185,040 | 185,040 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 53,340 | 53,340 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 58,120 | 58,120 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 73,580 | 73,580 | |
| 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 | | 54,165 | 54,165 | |
| 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 | | 46,165 | 46,165 | |
| 29 公共關係費 | | 30,979 | 30,979 | |
| 291 公共關係費 | | 30,979 | 30,979 | |
| 3 材料及用品費 | 172,000 | 128,561 | -43,439 | -25.26 |
| 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 | | 126,081 | 126,081 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 63,152 | 63,152 | |
| 322 報章雜誌 | | 1,200 | 1,200 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 42,159 | 42,159 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 19,570 | 19,570 | |
| 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 |

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10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 | % |
| 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 | | 6,000 | 6,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 6,000 | 6,000 | |
| 9 其他 | 26,000 | 32,060 | 6,060 | 23.31 |
| 91 其他支出 | | 32,060 | 32,060 | |
| 91Y 其他 | | 32,060 | 32,060 | |
| 合計 | 45,911,000 | 39,784,235 | -6,126,765 | -13.34 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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 | 37,662,051 | 1,261,835 | 38,923,886 | 收入 |
| 財產收入 | 186,798 | | 186,798 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 37,475,253 | 58,000 | 37,475,253 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 1,203,835 | 1,203,835 | 其他收入 |
| 基金用途 | 39,784,235 | 5,170,640 | 44,954,875 | 支出 |
| 用人費用 | 39,089,769 | | 39,089,769 | 人事支出 |
| 服務費用 | 526,845 | 135,561 | 662,406 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 128,561 | -128,561 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 7,000 | -7,000 | | |
| 其他 | 32,060 | 5,170,640 | 5,170,640 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,122,184 | -3,908,805 | -6,030,989 | 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 | 8,316,449 | 49,630,709 | 57,947,158 | 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 10 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 8,293,449 | 8,293,449 | 0 | |