

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 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(短絀)	-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	本期短絀	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	4,323,287	38,923,886
財產收益	79,491	186,798
財產孳息收入	79,491	185,798
其他財產收入		1,000
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	6,151,062	44,954,875
人事支出	5,545,349	39,089,769
人事支出	5,545,349	39,089,769
業務支出	103,445	662,406
業務支出	103,445	662,406
折舊、折耗及攤銷	498,147	5,170,640
固定資產折舊	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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				5,652,915	4,423,000	1,229,915	27.81
		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

02069-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	1,261,835		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：

資本資產明細表
中華民國 114 年 10 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 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

[illegible]

02069-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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

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 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		37,475,253	政府撥入收入
		58,000	58,000	
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		
		5,170,640	5,170,640	折舊、折耗及攤銷
其他	32,060		32,060	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,122,184	-3,908,805	-6,030,989	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	8,316,449	49,630,709	57,947,158	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	