

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 115 年 4 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	44,271,000	69,292	10,825,000	-10,755,708	-99.36	27,966,794	28,928,000	-961,206	-3.32
財產收入	279,000	66,412		66,412		66,412		66,412	
租金收入	278,000	66,412		66,412		66,412		66,412	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	43,991,000	2,880	10,825,000	-10,822,120	-99.97	27,900,382	28,928,000	-1,027,618	-3.55
公庫撥款收入	43,991,000	2,880	10,825,000	-10,822,120	-99.97	27,900,382	28,928,000	-1,027,618	-3.55
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	46,492,000	5,757,772	3,651,000	2,106,772	57.70	18,688,604	21,754,000	-3,065,396	-14.09
國民教育計畫	46,492,000	5,757,772	3,651,000	2,106,772	57.70	18,688,604	21,754,000	-3,065,396	-14.09
其他	46,492,000	5,757,772	3,651,000	2,106,772	57.70	18,688,604	21,754,000	-3,065,396	-14.09
本期賸餘(短絀)	-2,221,000	-5,688,480	7,174,000	-12,862,480	-179.29	9,278,190	7,174,000	2,104,190	29.33
期初基金餘額	2,467,633					3,671,456	2,467,633	1,203,823	48.78
解繳公庫									
期末基金餘額	246,633					12,949,646	9,641,633	3,308,013	34.31

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115年4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	69,027,673	100.00	負 債	2	6,494,206	9.41
流動資產	11	19,443,852	28.17	流動負債	21	5,955,206	8.63
現金	1101	19,443,852	28.17	應付款項	2102	5,955,206	8.63
銀行存款	110102	19,413,852	28.12	應付代收款	210203	5,955,206	8.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,919,646	18.72	其他負債	28	539,000	0.78
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,494,206	9.41	什項負債	2801	539,000	0.78
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	存入保證金	280104	539,000	0.78
固定資產	14	49,583,821	71.83	淨資產	3	62,533,467	90.59
土地	1401	25,501,805	36.94	淨資產	31	62,533,467	90.59
土地	140101	25,501,805	36.94	淨資產	3101	62,533,467	90.59
土地改良物	1402	79,218	0.11	累積餘額	310101	54,362,306	78.75
土地改良物	140201	10,349,806	14.99	本期賸餘	310102	7,181,470	10.40
累計折舊-土地改良物	140202	-10,270,588	-14.88	淨資產調整數	310104	989,691	1.43
房屋建築及設備	1404	16,527,966	23.94	合計：		69,027,673	
房屋建築及設備	140401	92,616,653	134.17				

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115年4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-房屋建築及設備	140402	-76,088,687	-110.23				
機械及設備	1405	3,803,458	5.51				
機械及設備	140501	13,646,129	19.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,842,671	-14.26				
交通及運輸設備	1406	601,160	0.87				
交通及運輸設備	140601	4,640,191	6.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,039,031	-5.85				
雜項設備	1407	3,070,214	4.45				
雜項設備	140701	9,792,745	14.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,722,531	-9.74				
合計：		69,027,673					

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	69,292	27,966,794
財產收益	66,412	66,412
財產孳息收入	66,412	66,412
政府撥入收入	2,880	27,900,382
公庫撥款收入	2,880	27,900,382
支出	6,274,818	20,785,324
人事支出	5,701,789	18,518,389
人事支出	5,701,789	18,518,389
業務支出	50,778	165,010
業務支出	50,778	165,010
折舊、折耗及攤銷	517,046	2,096,720
固定資產折舊	517,046	2,096,720
其他支出	5,205	5,205
其他支出	5,205	5,205
本期賸餘（短絀）	-6,205,526	7,181,470
期初淨資產		54,362,306
解繳公庫		
淨資產調整數		989,691
期末淨資產		62,533,467

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 115 年 4 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				5,757,772	3,651,000	2,106,772	57.70
		累計數				18,688,604	21,754,000	-3,065,396	-14.09

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 115 年 4 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	155,557,638	104,866,788	989,691		2,096,720	49,583,821
非理財目的之長期投資						
土地	24,512,114		989,691			25,501,805
土地改良物	10,349,806	10,270,588				79,218
房屋及建築	92,616,653	74,641,454			1,447,233	16,527,966
機械及設備	13,646,129	9,405,077			437,594	3,803,458
交通及運輸設備	4,640,191	4,000,821			38,210	601,160
雜項設備	9,792,745	6,548,848			173,683	3,070,214
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 115 年 4 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 115 年 4 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 115 年 4 月份

02069-9

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 4 月份

02069-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 4 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115年4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	45,404,000	18,518,389	-26,885,611	-59.21
11 正式員額薪資		10,163,816	10,163,816	
113 職員薪金		9,981,266	9,981,266	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		837,767	837,767	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		643,027	643,027	
13 加(夜)班費		5,184	5,184	
134 未休假加班費		5,184	5,184	
15 獎金		3,055,204	3,055,204	
152 年終獎金		3,055,204	3,055,204	
16 退休及卹償金		3,271,990	3,271,990	
161 職員退休及離職金		3,240,264	3,240,264	
162 工員退休及離職金		31,726	31,726	
18 福利費		1,184,428	1,184,428	
181 分擔員工保險費		1,108,628	1,108,628	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		71,300	71,300	
2 服務費用	848,000	150,222	-697,778	-82.29
21 水電費		48,098	48,098	
212 工作場所電費		40,566	40,566	
214 工作場所水費		7,532	7,532	
22 郵電費		10,751	10,751	
221 郵費		4,160	4,160	
222 電話費		6,591	6,591	
23 旅運費		1,881	1,881	

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115年4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	%
231 國內旅費		1,881	1,881	
24 印刷裝訂與廣告費		3,594	3,594	
241 印刷及裝訂費		3,594	3,594	
25 修理保養及保固費		59,348	59,348	
252 一般房屋修護費		699	699	
255 機械及設備修護費		31,430	31,430	
257 雜項設備修護費		27,219	27,219	
28 專業服務費		22,070	22,070	
28Y 其他專業服務費		22,070	22,070	
29 公共關係費		4,480	4,480	
291 公共關係費		4,480	4,480	
3 材料及用品費	202,000	11,488	-190,512	-94.31
31 使用材料費		700	700	
313 油脂		700	700	
32 用品消耗		10,788	10,788	
321 辦公(事務)用品		10,588	10,588	
323 農業與園藝用品及環境美化費		200	200	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	3,300	-8,700	-72.50
71 會費		1,300	1,300	
713 職業團體會費		1,300	1,300	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	26,000	5,205	-20,795	-79.98
91 其他支出		5,205	5,205	
91Y 其他		5,205	5,205	
合 計	46,492,000	18,688,604	-27,803,396	-59.80

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	27,966,794		27,966,794	收入
財產收入	66,412		66,412	財產收益
政府撥入收入	27,900,382		27,900,382	政府撥入收入
基金用途	18,688,604	2,096,720	20,785,324	支出
用人費用	18,518,389		18,518,389	人事支出
服務費用	150,222	14,788	165,010	業務支出
材料及用品費	11,488	-11,488		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,300	-3,300		
		2,096,720	2,096,720	折舊、折耗及攤銷
其他	5,205		5,205	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,278,190	-2,096,720	7,181,470	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,671,456	50,690,850	54,362,306	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		989,691	989,691	淨資產調整數
期末基金餘額	12,949,646	49,583,821	62,533,467	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
12,919,646	12,919,646	0	