

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 5 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	75,329	1,000	74,329	7,432.90	28,042,123	28,929,000	-886,877	-3.07
財產收入	279,000	75,329		75,329		141,741		141,741	
租金收入	278,000	75,329		75,329		141,741		141,741	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	43,991,000					27,900,382	28,928,000	-1,027,618	-3.55
公庫撥款收入	43,991,000					27,900,382	28,928,000	-1,027,618	-3.55
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	46,492,000	1,619,369	3,653,000	-2,033,631	-55.67	20,307,973	25,407,000	-5,099,027	-20.07
國民教育計畫	46,492,000	1,619,369	3,653,000	-2,033,631	-55.67	20,307,973	25,407,000	-5,099,027	-20.07
其他	46,492,000	1,619,369	3,653,000	-2,033,631	-55.67	20,307,973	25,407,000	-5,099,027	-20.07
本期賸餘(短絀)	-2,221,000	-1,544,040	-3,652,000	2,107,960	-57.72	7,734,150	3,522,000	4,212,150	119.60
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					11,405,606	5,989,633	5,415,973	90.42

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5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	70,721,167	100.00	負 債	2	5,209,479	7.37
流動資產	11	16,615,085	23.49	流動負債	21	4,811,479	6.80
現金	1101	16,615,085	23.49	應付款項	2102	4,811,479	6.80
銀行存款	110102	16,585,085	23.45	應付代收款	210203	4,811,479	6.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,375,606	16.09	其他負債	28	398,000	0.56
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,209,479	7.37	什項負債	2801	398,000	0.56
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	存入保證金	280104	398,000	0.56
固定資產	14	54,106,082	76.51	淨資產	3	65,511,688	92.63
土地	1401	25,501,805	36.06	淨資產	31	65,511,688	92.63
土地	140101	25,501,805	36.06	淨資產	3101	65,511,688	92.63
土地改良物	1402	79,218	0.11	累積餘額	310101	54,362,306	76.87
土地改良物	140201	10,349,806	14.63	本期賸餘	310102	9,559,691	13.52
累計折舊-土地改良物	140202	-10,270,588	-14.52	淨資產調整數	310104	1,589,691	2.25
房屋建築及設備	1404	20,616,086	29.15	合計：		70,721,167	
房屋建築及設備	140401	100,373,856	141.93				

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5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-房屋建築及設備	140402	-79,757,770	-112.78				
機械及設備	1405	4,290,560	6.07				
機械及設備	140501	14,246,129	20.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,955,569	-14.08				
交通及運輸設備	1406	591,613	0.84				
交通及運輸設備	140601	4,640,191	6.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,048,578	-5.72				
雜項設備	1407	3,026,800	4.28				
雜項設備	140701	9,792,745	13.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,765,945	-9.57				
合計：		70,721,167					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,832,532	35,799,326
財產收益	75,329	141,741
財產孳息收入	75,329	141,741
政府撥入收入		27,900,382
公庫撥款收入		27,900,382
其他收入	7,757,203	7,757,203
雜項收入	7,757,203	7,757,203
支出	5,454,311	26,239,635
人事支出	1,574,901	20,093,290
人事支出	1,574,901	20,093,290
業務支出	44,468	209,478
業務支出	44,468	209,478
折舊、折耗及攤銷	3,834,942	5,931,662
固定資產折舊	3,834,942	5,931,662
其他支出		5,205
其他支出		5,205
本期賸餘（短絀）	2,378,221	9,559,691
期初淨資產		54,362,306
解繳公庫		
淨資產調整數	600,000	1,589,691
期末淨資產		65,511,688

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 5 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				1,619,369	3,653,000	-2,033,631	-55.67
		累計數				20,307,973	25,407,000	-5,099,027	-20.07

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	9,346,894		5,931,662	54,106,082
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	7,757,203		5,116,316	20,616,086
機械及設備	13,646,129	9,405,077	600,000		550,492	4,290,560
交通及運輸設備	4,640,191	4,000,821			47,757	591,613
雜項設備	9,792,745	6,548,848			217,097	3,026,800
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

02069-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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 5 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 5 月份

02069-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02069-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 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5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	20,093,290	-25,310,710	-55.75
11 正式員額薪資		10,165,181	10,165,181	
113 職員薪金		9,982,631	9,982,631	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		951,517	951,517	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		756,777	756,777	
13 加(夜)班費		5,184	5,184	
134 未休假加班費		5,184	5,184	
15 獎金		3,646,194	3,646,194	
151 考績獎金		590,990	590,990	
152 年終獎金		3,055,204	3,055,204	
16 退休及卹償金		3,830,616	3,830,616	
161 職員退休及離職金		3,792,455	3,792,455	
162 工員退休及離職金		38,161	38,161	
18 福利費		1,494,598	1,494,598	
181 分擔員工保險費		1,131,998	1,131,998	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		358,100	358,100	
2 服務費用	848,000	166,615	-681,385	-80.35
21 水電費		49,705	49,705	
212 工作場所電費		40,566	40,566	
214 工作場所水費		9,139	9,139	
22 郵電費		12,409	12,409	
221 郵費		4,160	4,160	
222 電話費		8,249	8,249	

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5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		2,721	2,721	
231	國內旅費		2,721	2,721	
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		62,746	62,746	
252	一般房屋修護費		2,097	2,097	
255	機械及設備修護費		33,430	33,430	
257	雜項設備修護費		27,219	27,219	
28	專業服務費		25,070	25,070	
28Y	其他專業服務費		25,070	25,070	
29	公共關係費		10,370	10,370	
291	公共關係費		10,370	10,370	
3	材料及用品費	202,000	38,563	-163,437	-80.91
31	使用材料費		700	700	
313	油脂		700	700	
32	用品消耗		37,863	37,863	
321	辦公（事務）用品		29,466	29,466	
323	農業與園藝用品及環境美化費		1,600	1,600	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		6,797	6,797	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,300	-7,700	-64.17
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	
75	競賽及交流活動費		1,000	1,000	
751	技能競賽		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115年5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	%
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	20,307,973	-26,184,027	-56.32

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 115 年 1 月 1 日 至 5 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	28,042,123	7,757,203	35,799,326	收入
財產收入	141,741		141,741	財產收益
政府撥入收入	27,900,382		27,900,382	政府撥入收入
其他收入		7,757,203	7,757,203	其他收入
基金用途	20,307,973	5,931,662	26,239,635	支出
用人費用	20,093,290		20,093,290	人事支出
服務費用	166,615	42,863	209,478	業務支出
材料及用品費	38,563	-38,563		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,300	-4,300		
		5,931,662	5,931,662	折舊、折耗及攤銷
其他	5,205		5,205	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,734,150	1,825,541	9,559,691	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
		1,589,691	1,589,691	淨資產調整數
期末基金餘額	11,405,606	54,106,082	65,511,688	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
11,375,606	11,375,606	0	