

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 7 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	92,853	11,609,000	-11,516,147	-99.20	39,884,076	40,677,000	-792,924	-1.95
財產收入	279,000	853		853		142,594	139,000	3,594	2.59
租金收入	278,000					141,741	139,000	2,741	1.97
利息收入	1,000	853		853		853		853	
政府撥入收入	43,991,000	92,000	11,609,000	-11,517,000	-99.21	39,741,482	40,537,000	-795,518	-1.96
公庫撥款收入	43,991,000	92,000	11,609,000	-11,517,000	-99.21	39,741,482	40,537,000	-795,518	-1.96
其他收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
雜項收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
基金用途	46,492,000	5,565,930	3,651,000	1,914,930	52.45	29,129,442	32,719,000	-3,589,558	-10.97
國民教育計畫	46,492,000	5,565,930	3,651,000	1,914,930	52.45	29,129,442	32,719,000	-3,589,558	-10.97
其他	46,492,000	5,565,930	3,651,000	1,914,930	52.45	29,129,442	32,719,000	-3,589,558	-10.97
本期賸餘(短絀)	-2,221,000	-5,473,077	7,958,000	-13,431,077	-168.77	10,754,634	7,958,000	2,796,634	35.14
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					14,426,090	10,425,633	4,000,457	38.37

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7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	74,390,588	100.00	負 債	2	6,921,638	9.30
流動資產	11	21,347,728	28.70	流動負債	21	6,741,638	9.06
現金	1101	21,347,728	28.70	應付款項	2102	6,741,638	9.06
銀行存款	110102	21,317,728	28.66	應付代收款	210203	6,741,638	9.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,396,090	19.35	其他負債	28	180,000	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,921,638	9.30	什項負債	2801	180,000	0.24
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	存入保證金	280104	180,000	0.24
固定資產	14	53,042,860	71.30	淨資產	3	67,468,950	90.70
土地	1401	25,501,805	34.28	淨資產	31	67,468,950	90.70
土地	140101	25,501,805	34.28	淨資產	3101	67,468,950	90.70
土地改良物	1402	79,218	0.11	累積餘額	310101	54,362,306	73.08
土地改良物	140201	10,349,806	13.91	本期賸餘	310102	11,516,953	15.48
累計折舊-土地改良物	140202	-10,270,588	-13.81	淨資產調整數	310104	1,589,691	2.14
房屋建築及設備	1404	19,877,969	26.72	合計：		74,390,588	
房屋建築及設備	140401	100,373,856	134.93				

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7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	-80,495,887	-108.21				
機械及設備	1405	4,066,507	5.47				
機械及設備	140501	14,246,129	19.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,179,622	-13.68				
交通及運輸設備	1406	572,508	0.77				
交通及運輸設備	140601	4,640,191	6.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,067,683	-5.47				
雜項設備	1407	2,944,853	3.96				
雜項設備	140701	9,792,745	13.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,847,892	-9.21				
合計：		74,390,588					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	92,853	47,641,279
財產收益	853	142,594
財產孳息收入	853	142,594
政府撥入收入	92,000	39,741,482
公庫撥款收入	92,000	39,741,482
其他收入		7,757,203
雜項收入		7,757,203
支出	6,094,880	36,124,326
人事支出	5,491,087	28,804,611
人事支出	5,491,087	28,804,611
業務支出	74,843	319,626
業務支出	74,843	319,626
折舊、折耗及攤銷	528,950	6,994,884
固定資產折舊	528,950	6,994,884
其他支出		5,205
其他支出		5,205
本期賸餘（短絀）	-6,002,027	11,516,953
期初淨資產		54,362,306
解繳公庫		
淨資產調整數		1,589,691
期末淨資產		67,468,950

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 7 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				5,565,930	3,651,000	1,914,930	52.45
		累計數				29,129,442	32,719,000	-3,589,558	-10.97

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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		6,994,884	53,042,860
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		5,854,433	19,877,969
機械及設備	13,646,129	9,405,077	600,000		774,545	4,066,507
交通及運輸設備	4,640,191	4,000,821			66,862	572,508
雜項設備	9,792,745	6,548,848			299,044	2,944,853
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 7 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 7 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					

02069-9

[illegible]

02069-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 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7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	28,804,611	-16,599,389	-36.56
11 正式員額薪資		15,850,862	15,850,862	
113 職員薪金		15,558,782	15,558,782	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,363,409	1,363,409	
122 約僱職員薪金		322,712	322,712	
124 兼職人員酬金		1,040,697	1,040,697	
13 加(夜)班費		5,184	5,184	
134 未休假加班費		5,184	5,184	
15 獎金		3,678,694	3,678,694	
151 考績獎金		590,990	590,990	
152 年終獎金		3,055,204	3,055,204	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		5,804,346	5,804,346	
161 職員退休及離職金		5,745,323	5,745,323	
162 工員退休及離職金		59,023	59,023	
18 福利費		2,102,116	2,102,116	
181 分擔員工保險費		1,675,516	1,675,516	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		422,100	422,100	
2 服務費用	848,000	268,693	-579,307	-68.31
21 水電費		74,855	74,855	
212 工作場所電費		64,071	64,071	
214 工作場所水費		10,784	10,784	
22 郵電費		18,045	18,045	
221 郵費		8,048	8,048	

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7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	%
222 電話費		9,997	9,997	
23 旅運費		4,323	4,323	
231 國內旅費		4,323	4,323	
24 印刷裝訂與廣告費		42,535	42,535	
241 印刷及裝訂費		42,535	42,535	
25 修理保養及保固費		76,595	76,595	
252 一般房屋修護費		12,146	12,146	
255 機械及設備修護費		35,430	35,430	
257 雜項設備修護費		29,019	29,019	
27 一般服務費		10,400	10,400	
27F 體育活動費		10,400	10,400	
28 專業服務費		28,070	28,070	
28Y 其他專業服務費		28,070	28,070	
29 公共關係費		13,870	13,870	
291 公共關係費		13,870	13,870	
3 材料及用品費	202,000	44,633	-157,367	-77.90
31 使用材料費		1,430	1,430	
313 油脂		1,430	1,430	
32 用品消耗		43,203	43,203	
321 辦公（事務）用品		30,726	30,726	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,680	5,680	
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	6,300	-5,700	-47.50
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		4,000	4,000	

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7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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
75 競賽及交流活動費		1,000	1,000	
751 技能競賽		1,000	1,000	
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	29,129,442	-17,362,558	-37.35

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 7 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	39,884,076	7,757,203	47,641,279	收入
財產收入	142,594		142,594	財產收益
政府撥入收入	39,741,482		39,741,482	政府撥入收入
其他收入		7,757,203	7,757,203	其他收入
基金用途	29,129,442	6,994,884	36,124,326	支出
用人費用	28,804,611		28,804,611	人事支出
服務費用	268,693	50,933	319,626	業務支出
材料及用品費	44,633	-44,633		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,300	-6,300		
		6,994,884	6,994,884	折舊、折耗及攤銷
其他	5,205		5,205	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,754,634	762,319	11,516,953	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	14,426,090	53,042,860	67,468,950	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
14,396,090	14,396,090	0	