

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學

02064-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	50,179,000		10,000	-10,000	-100.00	46,912,488	47,689,000	-776,512	-1.63
財產收入	398,000		10,000	-10,000	-100.00	195,220	203,000	-7,780	-3.83
租金收入	367,000					194,220	183,000	11,220	6.13
其他財產收入	31,000		10,000	-10,000	-100.00	1,000	20,000	-19,000	-95.00
政府撥入收入	49,781,000					46,717,268	47,486,000	-768,732	-1.62
公庫撥款收入	49,781,000					46,717,268	47,486,000	-768,732	-1.62
基金用途	53,926,000	1,703,161	4,500,000	-2,796,839	-62.15	33,139,928	40,692,000	-7,552,072	-18.56
國民教育計畫	53,878,000	1,703,161	4,500,000	-2,796,839	-62.15	33,111,928	40,644,000	-7,532,072	-18.53
其他	53,878,000	1,703,161	4,500,000	-2,796,839	-62.15	33,111,928	40,644,000	-7,532,072	-18.53
建築及設備計畫	48,000					28,000	48,000	-20,000	-41.67
購建固定資產	48,000					28,000	48,000	-20,000	-41.67
本期賸餘(短絀)	-3,747,000	-1,703,161	-4,490,000	2,786,839	-62.07	13,772,560	6,997,000	6,775,560	96.84
期初基金餘額	4,163,021					8,105,999	4,163,021	3,942,978	94.71
解繳公庫									
期末基金餘額	416,021					21,878,559	11,160,021	10,718,538	96.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立溪口國民中學

平衡表

中華民國115年8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	165,973,572	100.00	負 債	2	8,985,201	5.41
流動資產	11	30,863,760	18.60	流動負債	21	8,321,444	5.01
現金	1101	30,831,840	18.58	應付款項	2102	8,321,444	5.01
銀行存款	110102	30,805,840	18.56	應付代收款	210203	8,321,444	5.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,852,559	13.17	其他負債	28	663,757	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,953,281	5.39	什項負債	2801	663,757	0.40
零用及週轉金	110103	26,000	0.02	存入保證金	280104	663,757	0.40
預付款項	1108	31,920	0.02	淨資產	3	156,988,371	94.59
預付費用	110804	31,920	0.02	淨資產	31	156,988,371	94.59
預付費用-非預算類	110804-2	31,920	0.02	淨資產	3101	156,988,371	94.59
固定資產	14	135,109,812	81.40	累積餘額	310101	138,647,992	83.54
土地	1401	37,818,513	22.79	本期賸餘	310102	15,747,197	9.49
土地	140101	37,818,513	22.79	淨資產調整數	310104	2,593,182	1.56
土地改良物	1402	44,314	0.03	合計：		165,973,572	
土地改良物	140201	15,546,972	9.37				

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 — 嘉義縣立溪口國民中學

平衡表

中華民國115年8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	-15,502,658	-9.34				
房屋建築及設備	1404	85,857,033	51.73				
房屋建築及設備	140401	126,266,294	76.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,409,261	-24.35				
機械及設備	1405	3,956,396	2.38				
機械及設備	140501	13,076,283	7.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,119,887	-5.49				
交通及運輸設備	1406	342,789	0.21				
交通及運輸設備	140601	1,092,568	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-749,779	-0.45				
雜項設備	1407	7,090,767	4.27				
雜項設備	140701	15,041,704	9.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,950,937	-4.79				
合計：		165,973,572					

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 — 嘉義縣立溪口國民中學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,000	52,285,697
財產收益		195,220
財產孳息收入		194,220
其他財產收入		1,000
政府撥入收入		46,717,268
公庫撥款收入		46,717,268
其他收入	20,000	5,373,209
雜項收入	20,000	5,373,209
支出	2,123,735	36,538,500
人事支出	1,679,981	32,215,695
人事支出	1,679,981	32,215,695
業務支出	23,180	889,953
業務支出	23,180	889,953
財產損失		1,180
財產交易損失		1,180
折舊、折耗及攤銷	420,574	3,425,392
固定資產折舊	420,574	3,425,392
其他支出		6,280
其他支出		6,280
本期賸餘（短絀）	-2,103,735	15,747,197
期初淨資產		138,647,992
解繳公庫		
淨資產調整數		2,593,182
期末淨資產		156,988,371

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—嘉義縣立溪口國民中學

02064-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				1,703,161	4,500,000	-2,796,839	-62.15
		累計數				33,111,928	40,644,000	-7,532,072	-18.53
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				28,000	48,000	-20,000	-41.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學

02064-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	200,965,980	70,423,987	7,994,391	118,037	3,308,535	135,109,812
非理財目的之長期投資						
土地	35,225,331		2,593,182			37,818,513
土地改良物	15,546,972	15,502,658				44,314
房屋及建築	122,167,280	38,863,469	4,099,014		1,545,792	85,857,033
機械及設備	12,300,188	8,156,136	807,695	31,600	963,751	3,956,396
交通及運輸設備	1,092,568	665,763			84,016	342,789
雜項設備	14,633,641	7,235,961	494,500	86,437	714,976	7,090,767
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 8 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 8 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					

02064-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02064-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		48,000			48,000	48,000	28,000		28,000	58.33	-20,000	-41.67		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立溪口國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	51,757,000	32,215,695	-19,541,305	-37.76
11 正式員額薪資		15,808,551	15,808,551	
113 職員薪金		15,808,551	15,808,551	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,107,580	1,107,580	
122 約僱職員薪金		322,712	322,712	
124 兼職人員酬金		784,868	784,868	
13 加(夜)班費		469,152	469,152	
134 未休假加班費		469,152	469,152	
15 獎金		3,610,666	3,610,666	
151 考績獎金		615,845	615,845	
152 年終獎金		2,964,821	2,964,821	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		9,203,058	9,203,058	
161 職員退休及離職金		9,057,115	9,057,115	
162 工員退休及離職金		145,943	145,943	
18 福利費		2,016,688	2,016,688	
181 分擔員工保險費		1,526,388	1,526,388	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		485,800	485,800	
2 服務費用	880,000	389,800	-490,200	-55.70
21 水電費		86,143	86,143	
212 工作場所電費		50,472	50,472	
214 工作場所水費		35,671	35,671	
22 郵電費		18,262	18,262	
221 郵費		1,260	1,260	
222 電話費		17,002	17,002	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立溪口國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年8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		24,420	24,420	
231	國內旅費		24,420	24,420	
24	印刷裝訂與廣告費		2,580	2,580	
241	印刷及裝訂費		2,580	2,580	
25	修理保養及保固費		118,434	118,434	
255	機械及設備修護費		68,100	68,100	
257	雜項設備修護費		21,900	21,900	
258	其他資產修護費		28,434	28,434	
27	一般服務費		59,539	59,539	
27D	計時與計件人員酬金		25,000	25,000	
27F	體育活動費		34,539	34,539	
28	專業服務費		42,300	42,300	
28A	電腦軟體服務費		9,600	9,600	
28Y	其他專業服務費		32,700	32,700	
29	公共關係費		38,122	38,122	
291	公共關係費		38,122	38,122	
3	材料及用品費	273,000	107,569	-165,431	-60.60
32	用品消耗		107,569	107,569	
321	辦公（事務）用品		76,106	76,106	
323	農業與園藝用品及環境美化費		27,383	27,383	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		3,755	3,755	
32Y	其他用品消耗		325	325	
4	租金、償債、利息及相關手續費	880,000	378,584	-501,416	-56.98
43	機器租金		31,500	31,500	
432	機械及設備租金		31,500	31,500	
44	交通及運輸設備租金		347,084	347,084	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立溪口國民中學
各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
442 車租		347,084	347,084	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	48,000	28,000	-20,000	-41.67
51 購建固定資產	48,000	28,000	-20,000	-41.67
514 購置機械及設備	28,000	28,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	20,000		-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	14,000	-3,000	-17.65
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
9 其他	71,000	6,280	-64,720	-91.15
91 其他支出		6,280	6,280	
91Y 其他		6,280	6,280	
合 計	53,926,000	33,139,928	-20,786,072	-38.55

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	46,912,488	5,373,209	52,285,697	收入
財產收入	195,220		195,220	財產收益
政府撥入收入	46,717,268		46,717,268	政府撥入收入
其他收入		5,373,209	5,373,209	其他收入
基金用途	33,139,928	3,398,572	36,538,500	支出
用人費用	32,215,695		32,215,695	人事支出
服務費用	389,800	500,153	889,953	業務支出
材料及用品費	107,569	-107,569		
租金、償債、利息及相關手續費	378,584	-378,584		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		1,180	1,180	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	28,000	-28,000		
		3,425,392	3,425,392	折舊、折耗及攤銷
其他	6,280		6,280	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,772,560	1,974,637	15,747,197	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,105,999	130,541,993	138,647,992	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,593,182	2,593,182	淨資產調整數
期末基金餘額	21,878,559	135,109,812	156,988,371	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學

02064-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
21,852,559	21,852,559	0	