嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	44,271,000	35,065	3,593,000	-3,557,935	-99.02	42,926,927	44,270,000	-1,343,073	-3.03
財產收入	279,000		139,000	-139,000	-100.00	204,380	278,000	-73,620	-26.48
租金收入	278,000		139,000	-139,000	-100.00	203,527	278,000	-74,473	-26.79
利息收入	1,000					853		853	
政府撥入收入	43,991,000	35,065	3,454,000	-3,418,935	-98.98	42,722,547	43,991,000	-1,268,453	-2.88
公庫撥款收入	43,991,000	35,065	3,454,000	-3,418,935	-98.98	42,722,547	43,991,000	-1,268,453	-2.88
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	3,453,496	2,715,000	738,496	27.20	39,977,997	45,613,000	-5,635,003	-12.35
國民教育計畫	46,492,000	3,453,496	2,715,000	738,496	27.20	39,977,997	45,613,000	-5,635,003	-12.35
其他	46,492,000	3,453,496	2,715,000	738,496	27.20	39,977,997	45,613,000	-5,635,003	-12.35
本期賸餘(短絀)	-2,221,000	-3,418,431	878,000	-4,296,431	-489.34	2,948,930	-1,343,000	4,291,930	-319.58
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					6,620,386	1,124,633	5,495,753	488.67

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	64,486,779	100.00	負　　債	2	6,125,121	9.50
流動資產	11	12,745,507	19.76	流動負債	21	5,945,121	9.22
現金	1101	12,745,507	19.76	應付款項	2102	5,945,121	9.22
銀行存款	110102	12,715,507	19.72	應付代收款	210203	5,945,121	9.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,590,386	10.22	其他負債	28	180,000	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,125,121	9.50	什項負債	2801	180,000	0.28
				存入保證金	280104	180,000	0.28
零用及週轉金	110103	30,000	0.05	淨資產	3	58,361,658	90.50
固定資產	14	51,741,272	80.24	淨資產	31	58,361,658	90.50
土地	1401	25,501,805	39.55	淨資產	3101	58,361,658	90.50
土地	140101	25,501,805	39.55	累積餘額	310101	54,362,306	84.30
土地改良物	1402	79,218	0.12	本期賸餘	310102	2,409,661	3.74
土地改良物	140201	10,349,806	16.05	淨資產調整數	310104	1,589,691	2.47
累計折舊-土地改良物	140202	-10,270,588	-15.93	合計：		64,486,779	
房屋建築及設備	1404	18,771,164	29.11				
房屋建築及設備	140401	100,482,356	155.82				
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-房屋建築及設備	140402	-81,711,192	-126.71				
機械及設備	1405	3,887,708	6.03				
機械及設備	140501	14,405,129	22.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,517,421	-16.31				
交通及運輸設備	1406	544,209	0.84				
交通及運輸設備	140601	4,640,191	7.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,095,982	-6.35				
雜項設備	1407	2,957,168	4.59				
雜項設備	140701	9,903,745	15.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,946,577	-10.77				
合計：		64,486,779					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	175,065	51,062,630
財產收益		204,380
財產孳息收入		204,380
政府撥入收入	35,065	42,722,547
公庫撥款收入	35,065	42,722,547
其他收入	140,000	8,135,703
雜項收入	140,000	8,135,703
支出	3,966,178	48,652,969
人事支出	3,311,890	39,259,593
人事支出	3,311,890	39,259,593
業務支出	131,656	703,249
業務支出	131,656	703,249
折舊、折耗及攤銷	512,682	8,674,972
固定資產折舊	512,682	8,674,972
其他支出	9,950	15,155
其他支出	9,950	15,155
本期賸餘（短絀）	-3,791,113	2,409,661
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		58,361,658

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 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				3,453,496	2,715,000	738,496	27.20
		累計數				39,977,997	45,613,000	-5,635,003	-12.35

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 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	155,557,638	104,866,788	9,725,394		8,674,972	51,741,272
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	7,865,703		7,069,738	18,771,164
機械及設備	13,646,129	9,405,077	759,000		1,112,344	3,887,708
交通及運輸設備	4,640,191	4,000,821			95,161	544,209
雜項設備	9,792,745	6,548,848	111,000		397,729	2,957,168
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 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學 02069-8

長期負債明細表

中華民國 115 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 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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	45,404,000	39,259,593	-6,144,407	-13.53
11 正式員額薪資		20,198,890	20,198,890	
113 職員薪金		19,833,790	19,833,790	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,614,719	1,614,719	
122 約僱職員薪金		403,390	403,390	
124 兼職人員酬金		1,211,329	1,211,329	
13 加（夜）班費		724,128	724,128	
134 未休假加班費		724,128	724,128	
15 獎金		6,003,374	6,003,374	
151 考績獎金		2,876,670	2,876,670	
152 年終獎金		3,055,204	3,055,204	
15Y 其他獎金		71,500	71,500	
16 退休及卹償金		8,010,179	8,010,179	
161 職員退休及離職金		7,878,589	7,878,589	
162 工員退休及離職金		131,590	131,590	
18 福利費		2,708,303	2,708,303	
181 分擔員工保險費		2,138,216	2,138,216	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		565,587	565,587	
2 服務費用	848,000	628,122	-219,878	-25.93
21 水電費		154,932	154,932	
212 工作場所電費		137,916	137,916	
214 工作場所水費		17,016	17,016	
22 郵電費		23,109	23,109	
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	%
222 電話費		15,061	15,061	
23 旅運費		9,729	9,729	
231 國內旅費		9,729	9,729	
24 印刷裝訂與廣告費		44,620	44,620	
241 印刷及裝訂費		44,620	44,620	
25 修理保養及保固費		284,185	284,185	
252 一般房屋修護費		77,897	77,897	
255 機械及設備修護費		167,190	167,190	
257 雜項設備修護費		39,098	39,098	
27 一般服務費		34,752	34,752	
27F 體育活動費		34,752	34,752	
28 專業服務費		51,525	51,525	
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		43,525	43,525	
29 公共關係費		25,270	25,270	
291 公共關係費		25,270	25,270	
3 材料及用品費	202,000	66,827	-135,173	-66.92
31 使用材料費		2,810	2,810	
313 油脂		2,810	2,810	
32 用品消耗		64,017	64,017	
321 辦公（事務）用品		51,540	51,540	
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	8,300	-3,700	-30.83
71 會費		1,300	1,300	

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	%
713 職業團體會費		1,300	1,300	
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	
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	15,155	-10,845	-41.71
91 其他支出		15,155	15,155	
91Y 其他		15,155	15,155	
合 計	46,492,000	39,977,997	-6,514,003	-14.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	42,926,927	8,135,703	51,062,630	收入
財產收入	204,380		204,380	財產收益
政府撥入收入	42,722,547		42,722,547	政府撥入收入
其他收入		8,135,703	8,135,703	其他收入
基金用途	39,977,997	8,674,972	48,652,969	支出
用人費用	39,259,593		39,259,593	人事支出
服務費用	628,122	75,127	703,249	業務支出
材料及用品費	66,827	-66,827		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,300	-8,300		
		8,674,972	8,674,972	折舊、折耗及攤銷
其他	15,155		15,155	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,948,930	-539,269	2,409,661	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	6,620,386	51,741,272	58,361,658	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
6,590,386	6,590,386	0	