嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學

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	50,179,000	45,680	2,480,000	-2,434,320	-98.16	48,781,190	50,179,000	-1,397,810	-2.79
財產收入	398,000		185,000	-185,000	-100.00	260,242	398,000	-137,758	-34.61
租金收入	367,000		184,000	-184,000	-100.00	259,242	367,000	-107,758	-29.36
其他財產收入	31,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	31,000	-30,000	-96.77
政府撥入收入	49,781,000	45,680	2,295,000	-2,249,320	-98.01	48,520,948	49,781,000	-1,260,052	-2.53
公庫撥款收入	49,781,000	45,680	2,295,000	-2,249,320	-98.01	48,520,948	49,781,000	-1,260,052	-2.53
基金用途	53,926,000	3,374,775	3,461,000	-86,225	-2.49	42,339,475	51,206,000	-8,866,525	-17.32
國民教育計畫	53,878,000	3,374,775	3,461,000	-86,225	-2.49	42,311,475	51,158,000	-8,846,525	-17.29
其他	53,878,000	3,374,775	3,461,000	-86,225	-2.49	42,311,475	51,158,000	-8,846,525	-17.29
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	-3,329,095	-981,000	-2,348,095	239.36	6,441,715	-1,027,000	7,468,715	-727.24
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					14,547,714	3,136,021	11,411,693	363.89

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	158,831,040	100.00	負　　債	2	9,342,232	5.88
流動資產	11	23,889,946	15.04	流動負債	21	8,755,475	5.51
現金	1101	23,861,526	15.02	應付款項	2102	8,755,475	5.51
銀行存款	110102	23,835,526	15.01	應付代收款	210203	8,755,475	5.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,521,714	9.14	其他負債	28	586,757	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,313,812	5.86	什項負債	2801	586,757	0.37
				存入保證金	280104	586,757	0.37
零用及週轉金	110103	26,000	0.02	淨資產	3	149,488,808	94.12
預付款項	1108	28,420	0.02	淨資產	31	149,488,808	94.12
預付費用	110804	28,420	0.02	淨資產	3101	149,488,808	94.12
預付費用-非預算類	110804-2	28,420	0.02	累積餘額	310101	138,647,992	87.29
固定資產	14	134,941,094	84.96	本期賸餘	310102	7,550,634	4.75
土地	1401	37,818,513	23.81	淨資產調整數	310104	3,290,182	2.07
土地	140101	37,818,513	23.81	合計：		158,831,040	
土地改良物	1402	44,314	0.03				
土地改良物	140201	15,585,616	9.81				
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-土地改良物	140202	-15,541,302	-9.78				
房屋建築及設備	1404	85,815,069	54.03				
房屋建築及設備	140401	126,626,294	79.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,811,225	-25.69				
機械及設備	1405	4,013,854	2.53				
機械及設備	140501	13,527,583	8.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,513,729	-5.99				
交通及運輸設備	1406	323,846	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,092,568	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-768,722	-0.48				
雜項設備	1407	6,925,498	4.36				
雜項設備	140701	15,081,704	9.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,156,206	-5.14				
合計：		158,831,040					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-456,820	54,347,343
財產收益		260,242
財產孳息收入		259,242
其他財產收入		1,000
政府撥入收入	45,680	48,520,948
公庫撥款收入	45,680	48,520,948
其他收入	-502,500	5,566,153
雜項收入	-502,500	5,566,153
支出	3,809,082	46,796,709
人事支出	3,238,509	41,119,671
人事支出	3,238,509	41,119,671
業務支出	136,266	1,177,769
業務支出	136,266	1,177,769
財產損失		1,180
財產交易損失		1,180
折舊、折耗及攤銷	434,307	4,484,054
固定資產折舊	434,307	4,484,054
其他支出		14,035
其他支出		14,035
本期賸餘（短絀）	-4,265,902	7,550,634
期初淨資產		138,647,992
解繳公庫		
淨資產調整數	697,000	3,290,182
期末淨資產		149,488,808

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 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				3,374,775	3,461,000	-86,225	-2.49
		累計數				42,311,475	51,158,000	-8,846,525	-17.29
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 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	200,965,980	70,423,987	8,884,335	118,037	4,367,197	134,941,094
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	38,644		38,644	44,314
房屋及建築	122,167,280	38,863,469	4,459,014		1,947,756	85,815,069
機械及設備	12,300,188	8,156,136	1,258,995	31,600	1,357,593	4,013,854
交通及運輸設備	1,092,568	665,763			102,959	323,846
雜項設備	14,633,641	7,235,961	534,500	86,437	920,245	6,925,498
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—嘉義縣立溪口國民中學 02064-7

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—嘉義縣立溪口國民中學 02064-8

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 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		28,000			28,000	28,000	28,000		28,000	100.00				
機械及設備		28,000			28,000	28,000	28,000		28,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		
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—嘉義縣立溪口國民中學

02064-10

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		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	51,757,000	41,119,671	-10,637,329	-20.55
11 正式員額薪資		19,722,255	19,722,255	
113 職員薪金		19,722,255	19,722,255	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,188,412	1,188,412	
122 約僱職員薪金		403,390	403,390	
124 兼職人員酬金		785,022	785,022	
13 加（夜）班費		469,152	469,152	
134 未休假加班費		469,152	469,152	
15 獎金		5,751,670	5,751,670	
151 考績獎金		2,720,849	2,720,849	
152 年終獎金		2,964,821	2,964,821	
15Y 其他獎金		66,000	66,000	
16 退休及卹償金		11,317,384	11,317,384	
161 職員退休及離職金		11,129,837	11,129,837	
162 工員退休及離職金		187,547	187,547	
18 福利費		2,670,798	2,670,798	
181 分擔員工保險費		1,893,402	1,893,402	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		763,896	763,896	
2 服務費用	880,000	494,364	-385,636	-43.82
21 水電費		120,293	120,293	
212 工作場所電費		74,835	74,835	
214 工作場所水費		45,458	45,458	
22 郵電費		20,276	20,276	
221 郵費		1,260	1,260	
222 電話費		19,016	19,016	

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	%
23 旅運費		34,245	34,245	
231 國內旅費		34,245	34,245	
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		142,734	142,734	
255 機械及設備修護費		78,100	78,100	
257 雜項設備修護費		30,200	30,200	
258 其他資產修護費		34,434	34,434	
27 一般服務費		70,039	70,039	
27D 計時與計件人員酬金		35,500	35,500	
27F 體育活動費		34,539	34,539	
28 專業服務費		58,650	58,650	
28A 電腦軟體服務費		9,600	9,600	
28Y 其他專業服務費		49,050	49,050	
29 公共關係費		45,547	45,547	
291 公共關係費		45,547	45,547	
3 材料及用品費	273,000	145,099	-127,901	-46.85
32 用品消耗		145,099	145,099	
321 辦公（事務）用品		89,396	89,396	
323 農業與園藝用品及環境美化費		49,313	49,313	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,065	6,065	
32Y 其他用品消耗		325	325	
4 租金、償債、利息及相關手續費	880,000	520,306	-359,694	-40.87
43 機器租金		40,500	40,500	
432 機械及設備租金		40,500	40,500	
44 交通及運輸設備租金		479,806	479,806	

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	%
442 車租		479,806	479,806	
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	18,000	1,000	5.88
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
9 其他	71,000	14,035	-56,965	-80.23
91 其他支出		14,035	14,035	
91Y 其他		14,035	14,035	
合 計	53,926,000	42,339,475	-11,586,525	-21.49

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學

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	**48,781,190**	**5,566,153**	**54,347,343**	收入
財產收入	260,242		260,242	財產收益
政府撥入收入	48,520,948		48,520,948	政府撥入收入
其他收入		5,566,153	5,566,153	其他收入
基金用途	**42,339,475**	**4,457,234**	**46,796,709**	支出
用人費用	41,119,671		41,119,671	人事支出
服務費用	494,364	683,405	1,177,769	業務支出
材料及用品費	145,099	-145,099		
租金、償債、利息及相關手續費	520,306	-520,306		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		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		
		4,484,054	4,484,054	折舊、折耗及攤銷
其他	14,035		14,035	其他支出
本期賸餘(短絀)	**6,441,715**	**1,108,919**	**7,550,634**	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
		3,290,182	**3,290,182**	淨資產調整數
期末基金餘額	**14,547,714**	**134,941,094**	**149,488,808**	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

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

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立溪口國民中學

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
14,521,714	14,521,714	0	