

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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 44,661,000         | 10,114,300 | 3,295,000 | 6,819,300 | 206.96 | 26,016,300            | 16,732,000 | 9,284,300  | 55.49  |
| 財產收入     | 186,000            |            |           |           |        |                       |            |            |        |
| 租金收入     | 185,000            |            |           |           |        |                       |            |            |        |
| 利息收入     | 1,000              |            |           |           |        |                       |            |            |        |
| 政府撥入收入   | 44,475,000         | 10,114,300 | 3,295,000 | 6,819,300 | 206.96 | 26,016,300            | 16,732,000 | 9,284,300  | 55.49  |
| 公庫撥款收入   | 44,475,000         | 10,114,300 | 3,295,000 | 6,819,300 | 206.96 | 26,016,300            | 16,732,000 | 9,284,300  | 55.49  |
| 基金用途     | 44,661,000         | 4,080,375  | 3,295,000 | 785,375   | 23.84  | 12,697,574            | 16,732,000 | -4,034,426 | -24.11 |
| 國民教育計畫   | 44,661,000         | 4,080,375  | 3,295,000 | 785,375   | 23.84  | 12,697,574            | 16,732,000 | -4,034,426 | -24.11 |
| 其他       | 44,661,000         | 4,080,375  | 3,295,000 | 785,375   | 23.84  | 12,697,574            | 16,732,000 | -4,034,426 | -24.11 |
| 本期賸餘(短絀) |                    | 6,033,925  |           | 6,033,925 |        | 13,318,726            |            | 13,318,726 |        |
| 期初基金餘額   | 10,678,968         |            |           |           |        | 8,856,297             | 10,678,968 | -1,822,671 | -17.07 |
| 解繳公庫     |                    |            |           |           |        |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 10,678,968         |            |           |           |        | 22,175,023            | 10,678,968 | 11,496,055 | 107.65 |

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113年3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        | 86,226,114  | 100.00 | 負債     | 2      | 6,664,549  | 7.73  |
| 流動資產       | 11       | 28,839,572  | 33.45  | 流動負債   | 21     | 6,133,449  | 7.11  |
| 現金         | 1101     | 28,839,572  | 33.45  | 應付款項   | 2102   | 6,133,449  | 7.11  |
| 銀行存款       | 110102   | 28,816,572  | 33.42  | 應付代收款  | 210203 | 6,133,449  | 7.11  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 22,152,023  | 25.69  | 其他負債   | 28     | 531,100    | 0.62  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 6,664,549   | 7.73   | 什項負債   | 2801   | 531,100    | 0.62  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 23,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 531,100    | 0.62  |
| 固定資產       | 14       | 57,386,542  | 66.55  | 淨資產    | 3      | 79,561,565 | 92.27 |
| 土地         | 1401     | 24,512,114  | 28.43  | 淨資產    | 31     | 79,561,565 | 92.27 |
| 土地         | 140101   | 24,512,114  | 28.43  | 淨資產    | 3101   | 79,561,565 | 92.27 |
| 土地改良物      | 1402     | 101,526     | 0.12   | 累積餘額   | 310101 | 67,034,104 | 77.74 |
| 土地改良物      | 140201   | 10,163,591  | 11.79  | 本期賸餘   | 310102 | 11,744,222 | 13.62 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -10,062,065 | -11.67 | 淨資產調整數 | 310104 | 783,239    | 1.00  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 24,564,740  | 28.49  | 合計：    |        | 86,226,114 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 91,369,504  | 105.97 |        |        |            |       |

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113年3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 | -66,804,764 | -77.48 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,166,623   | 5.99   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 12,497,454  | 14.49  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,330,831  | -8.50  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 350,153     | 0.41   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,241,511   | 4.92   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,891,358  | -4.51  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,691,386   | 3.12   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,409,910   | 10.91  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,718,524  | -7.79  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 86,226,114  |        |        |    |    |   |

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113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 10,114,300 | 26,063,550 |
| 政府撥入收入   | 10,114,300 | 26,016,300 |
| 公庫撥款收入   | 10,114,300 | 26,016,300 |
| 其他收入     |            | 47,250     |
| 雜項收入     |            | 47,250     |
| 支出       | 4,618,980  | 14,319,328 |
| 人事支出     | 4,020,506  | 12,615,411 |
| 人事支出     | 4,020,506  | 12,615,411 |
| 業務支出     | 59,869     | 82,163     |
| 業務支出     | 59,869     | 82,163     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 538,605    | 1,621,754  |
| 固定資產折舊   | 538,605    | 1,621,754  |
| 本期賸餘（短絀） | 5,495,320  | 11,744,222 |
| 期初淨資產    |            | 67,034,104 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            | 783,239    |
| 期末淨資產    |            | 79,561,565 |

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

02069-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 4,080,375  | 3,295,000  | 785,375    | 23.84  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 12,697,574 | 16,732,000 | -4,034,426 | -24.11 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 151,363,595   | 93,185,788             | 830,489 |     | 1,621,754                    | 57,386,542 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 23,728,875    |                        | 783,239 |     |                              | 24,512,114 |
| 土地改良物      | 10,163,591    | 10,053,700             |         |     | 8,365                        | 101,526    |
| 房屋及建築      | 91,322,254    | 65,703,079             | 47,250  |     | 1,101,685                    | 24,564,740 |
| 機械及設備      | 12,497,454    | 7,016,930              |         |     | 313,901                      | 5,166,623  |
| 交通及運輸設備    | 4,241,511     | 3,876,734              |         |     | 14,624                       | 350,153    |
| 雜項設備       | 9,409,910     | 6,535,345              |         |     | 183,179                      | 2,691,386  |
| 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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 3 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>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  
各項費用彙計表  
中華民國113年3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       | 43,679,000 | 12,615,411 | -31,063,589 | -71.12 |
| 11 正式員額薪資    |            | 5,648,004  | 5,648,004   |        |
| 113 職員薪金     |            | 5,541,714  | 5,541,714   |        |
| 114 工員工資     |            | 106,290    | 106,290     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 285,261    | 285,261     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 135,573    | 135,573     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 149,688    | 149,688     |        |
| 15 獎金        |            | 3,586,990  | 3,586,990   |        |
| 151 考績獎金     |            | 741,700    | 741,700     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,845,290  | 2,845,290   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,227,559  | 2,227,559   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,190,621  | 2,190,621   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 36,938     | 36,938      |        |
| 18 福利費       |            | 867,597    | 867,597     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 609,697    | 609,697     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 257,900    | 257,900     |        |
| 2 服務費用       | 791,000    | 70,658     | -720,342    | -91.07 |
| 21 水電費       |            | 28,953     | 28,953      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 20,294     | 20,294      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 8,659      | 8,659       |        |
| 22 郵電費       |            | 3,490      | 3,490       |        |
| 222 電話費      |            | 3,490      | 3,490       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 18,450     | 18,450      |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 6,000      | 6,000       |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 1,150      | 1,150       |        |
| 257 雜項設備修護費  |            | 11,300     | 11,300      |        |

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113年3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          | %       |
| 27 一般服務費               |            | 7,200      | 7,200       |         |
| 27F 體育活動費              |            | 7,200      | 7,200       |         |
| 28 專業服務費               |            | 8,355      | 8,355       |         |
| 28Y 其他專業服務費            |            | 8,355      | 8,355       |         |
| 29 公共關係費               |            | 4,210      | 4,210       |         |
| 291 公共關係費              |            | 4,210      | 4,210       |         |
| 3 材料及用品費               | 154,000    | 9,505      | -144,495    | -93.83  |
| 32 用品消耗                |            | 9,505      | 9,505       |         |
| 321 辦公(事務)用品           |            | 9,505      | 9,505       |         |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 11,000     | 2,000      | -9,000      | -81.82  |
| 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       |         |
| 9 其他                   | 26,000     |            | -26,000     | -100.00 |
| 合 計                    | 44,661,000 | 12,697,574 | -31,963,426 | -71.57  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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                        | 26,016,300 | 47,250     | 26,063,550 | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 26,016,300 |            | 26,016,300 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 47,250     | 47,250     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 12,697,574 | 1,621,754  | 14,319,328 | 支出       |
| 用人費用                        | 12,615,411 |            | 12,615,411 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 70,658     | 11,505     | 82,163     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 9,505      | -9,505     |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
|                             |            | 1,621,754  | 1,621,754  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 13,318,726 | -1,574,504 | 11,744,222 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 8,856,297  | 58,177,807 | 67,034,104 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 783,239    | 783,239    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 22,175,023 | 57,386,542 | 79,561,565 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 22,152,023 | 22,152,023 | 0         |        |