

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 114 年 1 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	37,940,000	17,123,000	18,472,000	-1,349,000	-7.30	17,123,000	18,472,000	-1,349,000	-7.30
財產收入	186,000								
租金收入	185,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	37,753,000	17,123,000	18,472,000	-1,349,000	-7.30	17,123,000	18,472,000	-1,349,000	-7.30
公庫撥款收入	37,753,000	17,123,000	18,472,000	-1,349,000	-7.30	17,123,000	18,472,000	-1,349,000	-7.30
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	45,911,000	8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05	8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05
國民教育計畫	45,911,000	8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05	8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05
其他	45,911,000	8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05	8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	8,944,341	-2,000,000	10,944,341	-547.22	8,944,341	-2,000,000	10,944,341	-547.22
期初基金餘額	8,856,297					10,438,633	8,856,297	1,582,336	17.87
解繳公庫									
期末基金餘額	885,297					19,382,974	6,856,297	12,526,677	182.70

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114年1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	78,313,837	100.00	負 債	2	5,842,345	7.46
流動資產	11	25,225,319	32.21	流動負債	21	5,347,345	6.83
現金	1101	25,224,941	32.21	應付款項	2102	5,347,345	6.83
銀行存款	110102	25,201,941	32.18	應付代收款	210203	5,347,345	6.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,359,974	24.72	其他負債	28	495,000	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,841,967	7.46	什項負債	2801	495,000	0.63
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	495,000	0.63
預付款項	1108	378	0.00	淨資產	3	72,471,492	92.54
預付費用	110804	378	0.00	淨資產	31	72,471,492	92.54
預付費用-非預算類	110804-2	378	0.00	淨資產	3101	72,471,492	92.54
固定資產	14	53,088,518	67.79	累積餘額	310101	63,978,147	81.69
土地	1401	24,512,114	31.30	本期賸餘	310102	8,493,345	10.85
土地	140101	24,512,114	31.30	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.10	合計：		78,313,837	
土地改良物	140201	10,203,806	13.03				

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114年1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	-10,124,588	-12.93				
房屋建築及設備	1404	21,078,771	26.92				
房屋建築及設備	140401	91,714,124	117.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,635,353	-90.20				
機械及設備	1405	4,245,897	5.42				
機械及設備	140501	12,565,954	16.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,320,057	-10.62				
交通及運輸設備	1406	318,049	0.41				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,941,462	-5.03				
雜項設備	1407	2,854,469	3.64				
雜項設備	140701	9,008,569	11.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,154,100	-7.86				
合計：		78,313,837					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,181,000	17,181,000
政府撥入收入	17,123,000	17,123,000
公庫撥款收入	17,123,000	17,123,000
雜項收入	58,000	58,000
支出	8,687,655	8,687,655
人事支出	8,168,797	8,168,797
人事支出	8,168,797	8,168,797
業務支出	9,862	9,862
業務支出	9,862	9,862
折舊、折耗及攤銷	508,996	508,996
固定資產折舊	508,996	508,996
本期賸餘（短絀）	8,493,345	8,493,345
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,471,492

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 114 年 1 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				8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05
		累計數				8,178,659	20,472,000	-12,293,341	-60.05

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 114 年 1 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	152,206,078	98,666,564	58,000		508,996	53,088,518
非理財目的之長期投資						
土地	24,512,114					24,512,114
土地改良物	10,203,806	10,124,588				79,218
房屋及建築	91,714,124	70,270,033			365,320	21,078,771
機械及設備	12,524,454	8,217,432	41,500		102,625	4,245,897
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			5,023	318,049
雜項設備	8,992,069	6,118,072	16,500		36,028	2,854,469
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 114 年 1 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 114 年 1 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 114 年 1 月份

02069-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02069-2

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114年1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	44,907,000	8,168,797	-36,738,203	-81.81
11 正式員額薪資		3,731,596	3,731,596	
113 職員薪金		3,660,736	3,660,736	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		369,298	369,298	
122 約僱職員薪金		148,546	148,546	
124 兼職人員酬金		220,752	220,752	
15 獎金		2,673,849	2,673,849	
152 年終獎金		2,673,849	2,673,849	
16 退休及卹償金		942,585	942,585	
161 職員退休及離職金		912,332	912,332	
162 工員退休及離職金		30,253	30,253	
18 福利費		451,469	451,469	
181 分擔員工保險費		424,269	424,269	
18Y 其他福利費		27,200	27,200	
2 服務費用	794,000	62	-793,938	-99.99
22 郵電費		62	62	
221 郵費		62	62	
3 材料及用品費	172,000	7,800	-164,200	-95.47
32 用品消耗		7,800	7,800	
321 辦公(事務)用品		7,800	7,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	2,000	-10,000	-83.33
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	45,911,000	8,178,659	-37,732,341	-82.19

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	17,123,000	58,000	17,181,000	收入
政府撥入收入	17,123,000		17,123,000	政府撥入收入
其他收入		58,000	58,000	其他收入
基金用途	8,178,659	508,996	8,687,655	支出
用人費用	8,168,797		8,168,797	人事支出
服務費用	62	9,800	9,862	業務支出
材料及用品費	7,800	-7,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		508,996	508,996	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,944,341	-450,996	8,493,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,438,633	53,539,514	63,978,147	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	19,382,974	53,088,518	72,471,492	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
19,359,974	19,359,974	0	