

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 2 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
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
公庫撥款收入	37,753,000					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	2,938,473		2,938,473		11,117,132	20,472,000	-9,354,868	-45.70
國民教育計畫	45,911,000	2,938,473		2,938,473		11,117,132	20,472,000	-9,354,868	-45.70
其他	45,911,000	2,938,473		2,938,473		11,117,132	20,472,000	-9,354,868	-45.70
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	-2,938,473		-2,938,473		6,005,868	-2,000,000	8,005,868	-400.29
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					16,444,501	6,856,297	9,588,204	139.85

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2月28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	74,746,327	100.00	負 債	2	5,708,005	7.64
流動資產	11	22,152,506	29.64	流動負債	21	5,223,005	6.99
現金	1101	22,152,128	29.64	應付款項	2102	5,223,005	6.99
銀行存款	110102	22,129,128	29.61	應付代收款	210203	5,223,005	6.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,421,501	21.97	其他負債	28	485,000	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,707,627	7.64	什項負債	2801	485,000	0.65
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	485,000	0.65
預付款項	1108	378	0.00	淨資產	3	69,038,322	92.36
預付費用	110804	378	0.00	淨資產	31	69,038,322	92.36
預付費用-非預算類	110804-2	378	0.00	淨資產	3101	69,038,322	92.36
固定資產	14	52,593,821	70.36	累積餘額	310101	63,978,147	85.59
土地	1401	24,512,114	32.79	本期賸餘	310102	5,060,175	6.77
土地	140101	24,512,114	32.79	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.11	合計：		74,746,327	
土地改良物	140201	10,203,806	13.65				

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2月28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	-13.55				
房屋建築及設備	1404	20,728,204	27.73				
房屋建築及設備	140401	91,725,014	122.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,996,810	-94.98				
機械及設備	1405	4,142,767	5.54				
機械及設備	140501	12,565,954	16.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,423,187	-11.27				
交通及運輸設備	1406	313,021	0.42				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,946,490	-5.28				
雜項設備	1407	2,818,497	3.77				
雜項設備	140701	9,008,569	12.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,190,072	-8.28				
合計：		74,746,327					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,890	17,191,890
政府撥入收入		17,123,000
公庫撥款收入		17,123,000
		58,000
		58,000
其他收入	10,890	10,890
雜項收入	10,890	10,890
支出	3,444,060	12,131,715
人事支出	2,900,160	11,068,957
人事支出	2,900,160	11,068,957
業務支出	38,313	48,175
業務支出	38,313	48,175
折舊、折耗及攤銷	505,587	1,014,583
固定資產折舊	505,587	1,014,583
本期賸餘（短絀）	-3,433,170	5,060,175
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,038,322

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 2 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				2,938,473	0	2,938,473	0.00
		累計數				11,117,132	20,472,000	-9,354,868	-45.70

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 2 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	68,890		1,014,583	52,593,821
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	10,890		726,777	20,728,204
機械及設備	12,524,454	8,217,432	41,500		205,755	4,142,767
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			10,051	313,021
雜項設備	8,992,069	6,118,072	16,500		72,000	2,818,497
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 2 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 2 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 2 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2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	11,068,957	-33,838,043	-75.35
11 正式員額薪資		5,597,394	5,597,394	
113 職員薪金		5,491,104	5,491,104	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		414,627	414,627	
122 約僱職員薪金		193,875	193,875	
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		1,687,422	1,687,422	
161 職員退休及離職金		1,646,693	1,646,693	
162 工員退休及離職金		40,729	40,729	
18 福利費		695,665	695,665	
181 分擔員工保險費		599,965	599,965	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		91,200	91,200	
2 服務費用	794,000	37,059	-756,941	-95.33
21 水電費		23,542	23,542	
212 工作場所電費		23,542	23,542	
22 郵電費		62	62	
221 郵費		62	62	
23 旅運費		300	300	
231 國內旅費		300	300	
25 修理保養及保固費		10,890	10,890	
252 一般房屋修護費		10,890	10,890	
29 公共關係費		2,265	2,265	

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2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	%
291 公共關係費		2,265	2,265	
3 材料及用品費	172,000	8,116	-163,884	-95.28
32 用品消耗		8,116	8,116	
321 辦公(事務)用品		7,800	7,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		316	316	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	3,000	-9,000	-75.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	11,117,132	-34,793,868	-75.79

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 2 月 28 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	68,890	17,191,890	收入
政府撥入收入	17,123,000		17,123,000	政府撥入收入
		58,000	58,000	
其他收入		10,890	10,890	其他收入
基金用途	11,117,132	1,014,583	12,131,715	支出
用人費用	11,068,957		11,068,957	人事支出
材料及用品費	8,116	-8,116		
		1,014,583	1,014,583	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,005,868	-945,693	5,060,175	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	16,444,501	52,593,821	69,038,322	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
16,421,501	16,421,501	0	