

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 3 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	31,962	93,000	-61,038	-65.63	17,154,962	18,565,000	-1,410,038	-7.60
財產收入	186,000	31,962	93,000	-61,038	-65.63	31,962	93,000	-61,038	-65.63
租金收入	185,000	31,962	93,000	-61,038	-65.63	31,962	93,000	-61,038	-65.63
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	720,573	93,000	627,573	674.81	11,837,705	20,565,000	-8,727,295	-42.44
國民教育計畫	45,911,000	720,573	93,000	627,573	674.81	11,837,705	20,565,000	-8,727,295	-42.44
其他	45,911,000	720,573	93,000	627,573	674.81	11,837,705	20,565,000	-8,727,295	-42.44
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	-688,611		-688,611		5,317,257	-2,000,000	7,317,257	-365.86
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					15,755,890	6,856,297	8,899,593	129.80

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	73,855,379	100.00	負債	2	6,008,061	8.13
流動資產	11	21,763,951	29.47	流動負債	21	5,523,061	7.48
現金	1101	21,762,253	29.47	應付款項	2102	5,523,061	7.48
銀行存款	110102	21,739,253	29.43	應付代收款	210203	5,523,061	7.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,732,890	21.30	其他負債	28	485,000	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,006,363	8.13	什項負債	2801	485,000	0.66
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	485,000	0.66
預付款項	1108	1,698	0.00	淨資產	3	67,847,318	91.87
預付費用	110804	1,698	0.00	淨資產	31	67,847,318	91.87
預付費用-非預算類	110804-2	1,698	0.00	淨資產	3101	67,847,318	91.87
固定資產	14	52,091,428	70.53	累積餘額	310101	63,978,147	86.63
土地	1401	24,512,114	33.19	本期賸餘	310102	3,869,171	5.24
土地	140101	24,512,114	33.19	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.11	合計：		73,855,379	
土地改良物	140201	10,203,806	13.82				

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114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-土地改良物	140202	-10,124,588	-13.71				
房屋建築及設備	1404	20,366,745	27.58				
房屋建築及設備	140401	91,725,014	124.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,358,269	-96.62				
機械及設備	1405	4,042,837	5.47				
機械及設備	140501	12,565,954	17.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,523,117	-11.54				
交通及運輸設備	1406	307,998	0.42				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,951,513	-5.35				
雜項設備	1407	2,782,516	3.77				
雜項設備	140701	9,008,569	12.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,226,053	-8.43				
合計：		73,855,379					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,962	17,223,852
財產收益	31,962	31,962
財產孳息收入	31,962	31,962
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
雜項收入		10,890
支出	1,222,966	13,354,681
人事支出	666,488	11,735,445
人事支出	666,488	11,735,445
業務支出	53,665	101,840
業務支出	53,665	101,840
折舊、折耗及攤銷	502,393	1,516,976
固定資產折舊	502,393	1,516,976
其他支出	420	420
其他支出	420	420
本期賸餘（短絀）	-1,191,004	3,869,171
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		67,847,318

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 3 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				720,573	93,000	627,573	674.81
		累計數				11,837,705	20,565,000	-8,727,295	-42.44

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 3 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		1,516,976	52,091,428
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		1,088,236	20,366,745
機械及設備	12,524,454	8,217,432	41,500		305,685	4,042,837
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			15,074	307,998
雜項設備	8,992,069	6,118,072	16,500		107,981	2,782,516
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 3 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 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
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
各項費用彙計表
中華民國114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	44,907,000	11,735,445	-33,171,555	-73.87
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		506,481	506,481	
122 約僱職員薪金		193,875	193,875	
124 兼職人員酬金		312,606	312,606	
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		2,248,380	2,248,380	
161 職員退休及離職金		2,203,083	2,203,083	
162 工員退休及離職金		45,297	45,297	
18 福利費		709,341	709,341	
181 分擔員工保險費		609,641	609,641	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		95,200	95,200	
2 服務費用	794,000	90,614	-703,386	-88.59
21 水電費		28,532	28,532	
212 工作場所電費		24,034	24,034	
214 工作場所水費		4,498	4,498	
22 郵電費		6,696	6,696	
221 郵費		3,262	3,262	
222 電話費		3,434	3,434	
23 旅運費		516	516	
231 國內旅費		516	516	
25 修理保養及保固費		45,340	45,340	

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	%
252 一般房屋修護費		30,140	30,140	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
257 雜項設備修護費		11,200	11,200	
28 專業服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		3,530	3,530	
291 公共關係費		3,530	3,530	
3 材料及用品費	172,000	8,226	-163,774	-95.22
32 用品消耗		8,226	8,226	
321 辦公(事務)用品		7,910	7,910	
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	420	-25,580	-98.38
91 其他支出		420	420	
91Y 其他		420	420	
合計	45,911,000	11,837,705	-34,073,295	-74.22

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 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	17,154,962	68,890	17,223,852	收入
財產收入	31,962		31,962	財產收益
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	11,837,705	1,516,976	13,354,681	支出
用人費用	11,735,445		11,735,445	人事支出
服務費用	90,614	11,226	101,840	業務支出
材料及用品費	8,226	-8,226		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		1,516,976	1,516,976	折舊、折耗及攤銷
其他	420		420	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,317,257	-1,448,086	3,869,171	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	15,755,890	52,091,428	67,847,318	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
15,732,890	15,732,890	0	