

# 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 4 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     | 37,940,000         | 8,850,444 | 7,594,000  | 1,256,444  | 16.55   | 26,005,406  | 26,159,000 | -153,594    | -0.59   |
| 財產收入     | 186,000            | 73,547    |            | 73,547     |         | 105,509     | 93,000     | 12,509      | 13.45   |
| 租金收入     | 185,000            | 73,547    |            | 73,547     |         | 105,509     | 93,000     | 12,509      | 13.45   |
| 利息收入     | 1,000              |           |            |            |         |             |            |             |         |
| 政府撥入收入   | 37,753,000         | 8,776,897 | 7,594,000  | 1,182,897  | 15.58   | 25,899,897  | 26,066,000 | -166,103    | -0.64   |
| 公庫撥款收入   | 37,753,000         | 8,776,897 | 7,594,000  | 1,182,897  | 15.58   | 25,899,897  | 26,066,000 | -166,103    | -0.64   |
| 其他收入     | 1,000              |           |            |            |         |             |            |             |         |
| 雜項收入     | 1,000              |           |            |            |         |             |            |             |         |
| 基金用途     | 45,911,000         | 5,872,007 | 9,769,000  | -3,896,993 | -39.89  | 17,709,712  | 30,334,000 | -12,624,288 | -41.62  |
| 國民教育計畫   | 45,911,000         | 5,872,007 | 9,769,000  | -3,896,993 | -39.89  | 17,709,712  | 30,334,000 | -12,624,288 | -41.62  |
| 其他       | 45,911,000         | 5,872,007 | 9,769,000  | -3,896,993 | -39.89  | 17,709,712  | 30,334,000 | -12,624,288 | -41.62  |
| 本期賸餘(短絀) | -7,971,000         | 2,978,437 | -2,175,000 | 5,153,437  | -236.94 | 8,295,694   | -4,175,000 | 12,470,694  | -298.70 |
| 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            |           |            |            |         | 18,734,327  | 4,681,297  | 14,053,030  | 300.20  |

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4月30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        | 78,178,753 | 100.00 | 負 債    | 2      | 7,045,959  | 9.01  |
| 流動資產       | 11       | 25,780,286 | 32.98  | 流動負債   | 21     | 6,614,959  | 8.46  |
| 現金         | 1101     | 25,780,286 | 32.98  | 應付款項   | 2102   | 6,614,959  | 8.46  |
| 銀行存款       | 110102   | 25,757,286 | 32.95  | 應付代收款  | 210203 | 6,614,959  | 8.46  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 18,711,327 | 23.93  | 其他負債   | 28     | 431,000    | 0.55  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 7,045,959  | 9.01   | 什項負債   | 2801   | 431,000    | 0.55  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 23,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 431,000    | 0.55  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3      | 71,132,794 | 90.99 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 31     | 71,132,794 | 90.99 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 71,132,794 | 90.99 |
| 固定資產       | 14       | 52,398,467 | 67.02  | 累積餘額   | 310101 | 63,978,147 | 81.84 |
| 土地         | 1401     | 24,512,114 | 31.35  | 本期賸餘   | 310102 | 7,154,647  | 9.15  |
| 土地         | 140101   | 24,512,114 | 31.35  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 79,218     | 0.10   | 合計：    |        | 78,178,753 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 10,203,806 | 13.05  |        |        |            |       |

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4月30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 | -12.95 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 20,814,475  | 26.62  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 92,536,653  | 118.37 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -71,722,178 | -91.74 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,942,733   | 5.04   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 12,565,954  | 16.07  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,623,221  | -11.03 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 302,970     | 0.39   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,259,511   | 5.45   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,956,541  | -5.06  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,746,957   | 3.51   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,008,569   | 11.52  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,261,612  | -8.01  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 78,178,753  |        |        |    |    |   |

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 9,662,083 | 26,885,935 |
| 財產收益     | 73,547    | 105,509    |
| 財產孳息收入   | 73,547    | 105,509    |
| 政府撥入收入   | 8,776,897 | 25,899,897 |
| 公庫撥款收入   | 8,776,897 | 25,899,897 |
|          |           | 58,000     |
|          |           | 58,000     |
| 其他收入     | 811,639   | 822,529    |
| 雜項收入     | 811,639   | 822,529    |
| 支出       | 6,376,607 | 19,731,288 |
| 人事支出     | 5,793,001 | 17,528,446 |
| 人事支出     | 5,793,001 | 17,528,446 |
| 業務支出     | 72,966    | 174,806    |
| 業務支出     | 72,966    | 174,806    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 504,600   | 2,021,576  |
| 固定資產折舊   | 504,600   | 2,021,576  |
| 其他支出     | 6,040     | 6,460      |
| 其他支出     | 6,040     | 6,460      |
| 本期賸餘（短絀） | 3,285,476 | 7,154,647  |
| 期初淨資產    |           | 63,978,147 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 71,132,794 |

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 4 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             |       |       |       | 5,872,007  | 9,769,000  | -3,896,993  | -39.89 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 17,709,712 | 30,334,000 | -12,624,288 | -41.62 |

## 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 4 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>  | 152,206,078   | 98,666,564             | 880,529 |     | 2,021,576                    | 52,398,467 |
| 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             | 822,529 |     | 1,452,145                    | 20,814,475 |
| 機械及設備      | 12,524,454    | 8,217,432              | 41,500  |     | 405,789                      | 3,942,733  |
| 交通及運輸設備    | 4,259,511     | 3,936,439              |         |     | 20,102                       | 302,970    |
| 雜項設備       | 8,992,069     | 6,118,072              | 16,500  |     | 143,540                      | 2,746,957  |
| 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 4 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 114 年 4 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

## 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4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 | 17,528,446 | -27,378,554 | -60.97 |
| 11 正式員額薪資    |            | 9,334,590  | 9,334,590   |        |
| 113 職員薪金     |            | 9,157,440  | 9,157,440   |        |
| 114 工員工資     |            | 177,150    | 177,150     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 729,439    | 729,439     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 284,533    | 284,533     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 444,906    | 444,906     |        |
| 15 獎金        |            | 3,179,734  | 3,179,734   |        |
| 151 考績獎金     |            | 505,885    | 505,885     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,673,849  | 2,673,849   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 3,187,497  | 3,187,497   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,116,505  | 3,116,505   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 70,992     | 70,992      |        |
| 18 福利費       |            | 1,097,186  | 1,097,186   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 981,486    | 981,486     |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 4,500      | 4,500       |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 111,200    | 111,200     |        |
| 2 服務費用       | 794,000    | 163,580    | -630,420    | -79.40 |
| 21 水電費       |            | 53,083     | 53,083      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 44,935     | 44,935      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 8,148      | 8,148       |        |
| 22 郵電費       |            | 9,883      | 9,883       |        |
| 221 郵費       |            | 3,262      | 3,262       |        |
| 222 電話費      |            | 6,621      | 6,621       |        |
| 23 旅運費       |            | 789        | 789         |        |
| 231 國內旅費     |            | 789        | 789         |        |

## 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4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          | %      |
| 25 修理保養及保固費               |            | 74,940     | 74,940      |        |
| 252 一般房屋修護費               |            | 30,140     | 30,140      |        |
| 255 機械及設備修護費              |            | 32,500     | 32,500      |        |
| 257 雜項設備修護費               |            | 12,300     | 12,300      |        |
| 28 專業服務費                  |            | 19,355     | 19,355      |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          |            | 5,000      | 5,000       |        |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 14,355     | 14,355      |        |
| 29 公共關係費                  |            | 5,530      | 5,530       |        |
| 291 公共關係費                 |            | 5,530      | 5,530       |        |
| 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     | 6,460      | -19,540     | -75.15 |
| 91 其他支出                   |            | 6,460      | 6,460       |        |
| 91Y 其他                    |            | 6,460      | 6,460       |        |
| 合計                        | 45,911,000 | 17,709,712 | -28,201,288 | -61.43 |

## 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 4 月 30 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                        | 26,005,406 | 880,529    | 26,885,935 | 收入       |
| 財產收入                        | 105,509    |            | 105,509    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 25,899,897 |            | 25,899,897 | 政府撥入收入   |
|                             |            | 58,000     | 58,000     |          |
| 其他收入                        |            | 822,529    | 822,529    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 17,709,712 | 2,021,576  | 19,731,288 | 支出       |
| 用人費用                        | 17,528,446 |            | 17,528,446 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 163,580    | 11,226     | 174,806    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 8,226      | -8,226     |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 3,000      | -3,000     |            |          |
|                             |            | 2,021,576  | 2,021,576  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 6,460      |            | 6,460      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 8,295,694  | -1,141,047 | 7,154,647  | 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                      | 18,734,327 | 52,398,467 | 71,132,794 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 18,711,327 | 18,711,327 | 0         |        |