

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 5 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					26,005,406	26,159,000	-153,594	-0.59
財產收入	186,000					105,509	93,000	12,509	13.45
租金收入	185,000					105,509	93,000	12,509	13.45
利息收入	1,000								
政府撥入收入	37,753,000					25,899,897	26,066,000	-166,103	-0.64
公庫撥款收入	37,753,000					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	1,096,056		1,096,056		18,805,768	30,334,000	-11,528,232	-38.00
國民教育計畫	45,911,000	1,096,056		1,096,056		18,805,768	30,334,000	-11,528,232	-38.00
其他	45,911,000	1,096,056		1,096,056		18,805,768	30,334,000	-11,528,232	-38.00
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	-1,096,056		-1,096,056		7,199,638	-4,175,000	11,374,638	-272.45
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					17,638,271	4,681,297	12,956,974	276.78

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5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	75,619,516	100.00	負 債	2	6,087,205	8.05
流動資產	11	23,725,476	31.37	流動負債	21	5,656,205	7.48
現金	1101	23,725,476	31.37	應付款項	2102	5,656,205	7.48
銀行存款	110102	23,702,476	31.34	應付代收款	210203	5,656,205	7.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,615,271	23.29	其他負債	28	431,000	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,087,205	8.05	什項負債	2801	431,000	0.57
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	431,000	0.57
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	69,532,311	91.95
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	69,532,311	91.95
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	69,532,311	91.95
固定資產	14	51,894,040	68.63	累積餘額	310101	63,978,147	84.61
土地	1401	24,512,114	32.42	本期賸餘	310102	5,554,164	7.34
土地	140101	24,512,114	32.42	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	79,218	0.10	合計：		75,619,516	
土地改良物	140201	10,203,806	13.49				

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5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	-13.39				
房屋建築及設備	1404	20,450,564	27.04				
房屋建築及設備	140401	92,536,653	122.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,086,089	-95.33				
機械及設備	1405	3,842,803	5.08				
機械及設備	140501	12,565,954	16.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,723,151	-11.54				
交通及運輸設備	1406	297,953	0.39				
交通及運輸設備	140601	4,259,511	5.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,961,558	-5.24				
雜項設備	1407	2,711,388	3.59				
雜項設備	140701	9,008,569	11.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,297,181	-8.33				
合計：		75,619,516					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		26,885,935
財產收益		105,509
財產孳息收入		105,509
政府撥入收入		25,899,897
公庫撥款收入		25,899,897
		58,000
		58,000
其他收入		822,529
雜項收入		822,529
支出	1,600,483	21,331,771
人事支出	1,046,040	18,574,486
人事支出	1,046,040	18,574,486
業務支出	49,058	223,864
業務支出	49,058	223,864
折舊、折耗及攤銷	504,427	2,526,003
固定資產折舊	504,427	2,526,003
其他支出	958	7,418
其他支出	958	7,418
本期賸餘（短絀）	-1,600,483	5,554,164
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,532,311

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 5 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				1,096,056	0	1,096,056	0.00
		累計數				18,805,768	30,334,000	-11,528,232	-38.00

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 5 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	880,529		2,526,003	51,894,040
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		1,816,056	20,450,564
機械及設備	12,524,454	8,217,432	41,500		505,719	3,842,803
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439			25,119	297,953
雜項設備	8,992,069	6,118,072	16,500		179,109	2,711,388
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 5 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 5 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 5 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5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	18,574,486	-26,332,514	-58.64
11 正式員額薪資		9,627,180	9,627,180	
113 職員薪金		9,444,630	9,444,630	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		859,541	859,541	
122 約僱職員薪金		290,273	290,273	
124 兼職人員酬金		569,268	569,268	
15 獎金		3,198,269	3,198,269	
151 考績獎金		524,420	524,420	
152 年終獎金		2,673,849	2,673,849	
16 退休及卹償金		3,775,180	3,775,180	
161 職員退休及離職金		3,699,390	3,699,390	
162 工員退休及離職金		75,790	75,790	
18 福利費		1,114,316	1,114,316	
181 分擔員工保險費		998,616	998,616	
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	204,238	-589,762	-74.28
21 水電費		55,251	55,251	
212 工作場所電費		44,935	44,935	
214 工作場所水費		10,316	10,316	
22 郵電費		11,741	11,741	
221 郵費		3,332	3,332	
222 電話費		8,409	8,409	
23 旅運費		3,616	3,616	
231 國內旅費		3,616	3,616	

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5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	%
24	印刷裝訂與廣告費		5,240	5,240	
241	印刷及裝訂費		5,240	5,240	
25	修理保養及保固費		102,240	102,240	
252	一般房屋修護費		47,540	47,540	
255	機械及設備修護費		42,400	42,400	
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		6,795	6,795	
291	公共關係費		6,795	6,795	
3	材料及用品費	172,000	14,626	-157,374	-91.50
31	使用材料費		580	580	
312	燃料		580	580	
32	用品消耗		14,046	14,046	
321	辦公（事務）用品		10,110	10,110	
323	農業與園藝用品及環境美化費		3,936	3,936	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
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		4,000	4,000	
744	慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9	其他	26,000	7,418	-18,582	-71.47
91	其他支出		7,418	7,418	
91Y	其他		7,418	7,418	
合	計	45,911,000	18,805,768	-27,105,232	-59.04

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 5 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	26,005,406	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	18,805,768	2,526,003	21,331,771	支出
用人費用	18,574,486		18,574,486	人事支出
服務費用	204,238	19,626	223,864	業務支出
材料及用品費	14,626	-14,626		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,526,003	2,526,003	折舊、折耗及攤銷
其他	7,418		7,418	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,199,638	-1,645,474	5,554,164	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	17,638,271	51,894,040	69,532,311	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
17,615,271	17,615,271	0	