

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

| 項<br>目   | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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                           | 18,125      |     | 18,125   |   | 37,680,176  | 37,940,000 | -259,824   | -0.68   |
| 財產收入     | 186,000                              |             |     |          |   | 186,798     | 186,000    | 798        | 0.43    |
| 租金收入     | 185,000                              |             |     |          |   | 185,000     | 185,000    |            |         |
| 利息收入     | 1,000                                |             |     |          |   | 798         | 1,000      | -202       | -20.20  |
| 其他財產收入   |                                      |             |     |          |   | 1,000       | 1,000      |            |         |
| 政府撥入收入   | 37,753,000                           | 18,125      |     | 18,125   |   | 37,493,378  | 37,753,000 | -259,622   | -0.69   |
| 公庫撥款收入   | 37,753,000                           | 18,125      |     | 18,125   |   | 37,493,378  | 37,753,000 | -259,622   | -0.69   |
| 其他收入     | 1,000                                |             |     |          |   |             | 1,000      | -1,000     | -100.00 |
| 雜項收入     | 1,000                                |             |     |          |   |             | 1,000      | -1,000     | -100.00 |
| 基金用途     | 45,911,000                           | 895,165     |     | 895,165  |   | 40,679,400  | 45,911,000 | -5,231,600 | -11.40  |
| 國民教育計畫   | 45,911,000                           | 895,165     |     | 895,165  |   | 40,679,400  | 45,911,000 | -5,231,600 | -11.40  |
| 其他       | 45,911,000                           | 895,165     |     | 895,165  |   | 40,679,400  | 45,911,000 | -5,231,600 | -11.40  |
| 本期賸餘(短純) | -7,971,000                           | -877,040    |     | -877,040 |   | -2,999,224  | -7,971,000 | 4,971,776  | -62.37  |
| 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                              |             |     |          |   | 7,439,409   | 885,297    | 6,554,112  | 740.33  |

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11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        | 64,040,625 | 100.00 | 負債     | 2      | 5,457,010  | 8.52  |
| 流動資產       | 11       | 12,896,419 | 20.14  | 流動負債   | 21     | 5,038,010  | 7.87  |
| 現金         | 1101     | 12,896,419 | 20.14  | 應付款項   | 2102   | 5,038,010  | 7.87  |
| 銀行存款       | 110102   | 12,873,419 | 20.10  | 應付代收款  | 210203 | 5,038,010  | 7.87  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 7,416,409  | 11.58  | 其他負債   | 28     | 419,000    | 0.65  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 5,457,010  | 8.52   | 什項負債   | 2801   | 419,000    | 0.65  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 23,000     | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 419,000    | 0.65  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3      | 58,583,615 | 91.48 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 31     | 58,583,615 | 91.48 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 58,583,615 | 91.48 |
| 固定資產       | 14       | 51,144,206 | 79.86  | 累積餘額   | 310101 | 63,978,147 | 99.90 |
| 土地         | 1401     | 24,512,114 | 38.28  | 本期短绌   | 310103 | -5,394,532 | -8.42 |
| 土地         | 140101   | 24,512,114 | 38.28  | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 79,218     | 0.12   | 合計：    |        | 64,040,625 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 10,349,806 | 16.16  |        |        |            |       |

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11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 | -10,270,588 | -16.04  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 18,341,107  | 28.64   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 92,616,653  | 144.62  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -74,275,546 | -115.98 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,352,965   | 6.80    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 13,646,129  | 21.31   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,293,164  | -14.51  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 570,273     | 0.89    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,561,966   | 7.12    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,991,693  | -6.23   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,288,529   | 5.14    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,792,745   | 15.29   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,504,216  | -10.16  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 64,040,625  |         |        |    |    |   |

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11月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       |           | 40,953,511 |
| 財產收益     | 2,029,625 | 186,798    |
| 財產孳息收入   |           | 185,798    |
| 其他財產收入   |           | 1,000      |
| 政府撥入收入   | 18,125    | 37,493,378 |
| 公庫撥款收入   | 18,125    | 37,493,378 |
|          |           | 58,000     |
|          |           | 58,000     |
| 其他收入     | 2,011,500 | 3,215,335  |
| 雜項收入     | 2,011,500 | 3,215,335  |
| 支出       |           | 46,348,043 |
| 人事支出     | 1,393,168 | 39,816,714 |
| 人事支出     | 726,945   | 39,816,714 |
| 業務支出     | 726,945   | 39,816,714 |
| 業務支出     | 168,220   | 830,626    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 168,220   | 830,626    |
| 固定資產折舊   | 498,003   | 5,668,643  |
| 其他支出     | 498,003   | 5,668,643  |
| 其他支出     |           | 32,060     |
| 本期賸餘（短絀） | 636,457   | -5,394,532 |
| 期初淨資產    |           | 63,978,147 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 58,583,615 |

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

02069-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 11 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             |     |     |       | 895,165    | 0          | 895,165 0.00      |  |
|        |    | 累計數             |     |     |       | 40,679,400 | 45,911,000 | -5,231,600 -11.40 |  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 11 月份

02069-6

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             | 3,273,335 |     | 5,668,643                    | 51,144,206 |
| 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             | 146,000   |     | 146,000                      | 79,218     |
| 房屋及建築      | 91,714,124    | 70,270,033             | 902,529   |     | 4,005,513                    | 18,341,107 |
| 機械及設備      | 12,524,454    | 8,217,432              | 1,121,675 |     | 1,075,732                    | 4,352,965  |
| 交通及運輸設備    | 4,259,511     | 3,936,439              | 302,455   |     | 55,254                       | 570,273    |
| 雜項設備       | 8,992,069     | 6,118,072              | 800,676   |     | 386,144                      | 3,288,529  |
| 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 11 月份

02069-7

單位：新臺幣元

| 項<br>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       |               |                        |         |     |                              |        |
| 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 11 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 |
|-----------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b> |     |        |        |        |        |
| 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 11 月份

02069-9

單位：新臺幣元

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 11 月份

02069-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

02069-11

單位：新臺幣元

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11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 | 39,816,714 | -5,090,286 | -11.34 |
| 11 正式員額薪資    |            | 21,222,930 | 21,222,930 |        |
| 113 職員薪金     |            | 20,821,320 | 20,821,320 |        |
| 114 工員工資     |            | 401,610    | 401,610    |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 1,645,502  | 1,645,502  |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 547,670    | 547,670    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 1,097,832  | 1,097,832  |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 718,088    | 718,088    |        |
| 134 未休假加班費   |            | 718,088    | 718,088    |        |
| 15 獎金        |            | 5,283,589  | 5,283,589  |        |
| 151 考績獎金     |            | 2,609,740  | 2,609,740  |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,673,849  | 2,673,849  |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 8,468,491  | 8,468,491  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 8,347,175  | 8,347,175  |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 121,316    | 121,316    |        |
| 18 福利費       |            | 2,478,114  | 2,478,114  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,148,474  | 2,148,474  |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000      |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 320,640    | 320,640    |        |
| 2 服務費用       | 794,000    | 692,226    | -101,774   | -12.82 |
| 21 水電費       |            | 168,226    | 168,226    |        |
| 212 工作場所電費   |            | 146,986    | 146,986    |        |
| 214 工作場所水費   |            | 21,240     | 21,240     |        |
| 22 郵電費       |            | 24,348     | 24,348     |        |
| 221 郵費       |            | 7,198      | 7,198      |        |
| 222 電話費      |            | 17,150     | 17,150     |        |

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11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      | %      |
| 23 旅運費                    |         | 25,074  | 25,074  |        |
| 231 國內旅費                  |         | 25,074  | 25,074  |        |
| 24 印刷裝訂與廣告費               |         | 12,549  | 12,549  |        |
| 241 印刷及裝訂費                |         | 12,549  | 12,549  |        |
| 25 修理保養及保固費               |         | 341,085 | 341,085 |        |
| 252 一般房屋修護費               |         | 199,185 | 199,185 |        |
| 255 機械及設備修護費              |         | 60,120  | 60,120  |        |
| 257 雜項設備修護費               |         | 81,780  | 81,780  |        |
| 27 一般服務費                  |         | 30,000  | 30,000  |        |
| 27F 體育活動費                 |         | 30,000  | 30,000  |        |
| 28 專業服務費                  |         | 58,425  | 58,425  |        |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費          |         | 5,000   | 5,000   |        |
| 28A 電腦軟體服務費               |         | 3,000   | 3,000   |        |
| 28Y 其他專業服務費               |         | 50,425  | 50,425  |        |
| 29 公共關係費                  |         | 32,519  | 32,519  |        |
| 291 公共關係費                 |         | 32,519  | 32,519  |        |
| 3 材料及用品費                  | 172,000 | 131,400 | -40,600 | -23.60 |
| 31 使用材料費                  |         | 2,480   | 2,480   |        |
| 312 燃料                    |         | 1,180   | 1,180   |        |
| 313 油脂                    |         | 1,300   | 1,300   |        |
| 32 用品消耗                   |         | 128,920 | 128,920 |        |
| 321 辦公（事務）用品              |         | 64,391  | 64,391  |        |
| 322 報章雜誌                  |         | 1,200   | 1,200   |        |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         |         | 42,159  | 42,159  |        |
| 32Y 其他用品消耗                |         | 21,170  | 21,170  |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000  | 7,000   | -5,000  | -41.67 |

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11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         | %      |
| 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 |            | 6,000      | 6,000      |        |
| 744 慰問、照護及濟助金     |            | 6,000      | 6,000      |        |
| 9 其他              | 26,000     | 32,060     | 6,060      | 23.31  |
| 91 其他支出           |            | 32,060     | 32,060     |        |
| 91Y 其他            |            | 32,060     | 32,060     |        |
| 合計                | 45,911,000 | 40,679,400 | -5,231,600 | -11.40 |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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                    | 37,680,176 | 3,273,335  | 40,953,511 | 收入                      |
| 財產收入                    | 186,798    |            | 186,798    | 財產收益                    |
| 政府撥入收入                  | 37,493,378 | 58,000     | 37,493,378 | 政府撥入收入                  |
| 其他收入                    |            | 3,215,335  | 3,215,335  | 其他收入                    |
| 基金用途                    | 40,679,400 | 5,668,643  | 46,348,043 | 支出                      |
| 用人費用                    | 39,816,714 |            | 39,816,714 | 人事支出                    |
| 服務費用                    | 692,226    | 138,400    | 830,626    | 業務支出                    |
| 材料及用品費                  | 131,400    | -131,400   |            |                         |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 7,000      | -7,000     |            |                         |
| 其他                      | 32,060     | 5,668,643  | 5,668,643  | 折舊、折耗及攤銷                |
| 本期賸餘(短絀)                | -2,999,224 | -2,395,308 | -5,394,532 | 其他支出                    |
| 期初基金餘額                  | 10,438,633 | 53,539,514 | 63,978,147 | 本期賸餘(短絀)                |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 期初淨資產                   |
| 期末基金餘額                  | 7,439,409  | 51,144,206 | 58,583,615 | 解繳公庫<br>淨資產調整數<br>期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 7,416,409 | 7,416,409 | 0         |        |