

# 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 12 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	755		755		37,680,931	37,940,000	-259,069	-0.68
財產收入	186,000	755		755		187,553	186,000	1,553	0.83
租金收入	185,000					185,000	185,000		
利息收入	1,000	755		755		1,553	1,000	553	55.30
其他財產收入						1,000		1,000	
政府撥入收入	37,753,000					37,493,378	37,753,000	-259,622	-0.69
公庫撥款收入	37,753,000					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	3,768,708		3,768,708		44,448,108	45,911,000	-1,462,892	-3.19
國民教育計畫	45,911,000	3,768,708		3,768,708		44,448,108	45,911,000	-1,462,892	-3.19
其他	45,911,000	3,768,708		3,768,708		44,448,108	45,911,000	-1,462,892	-3.19
本期賸餘(短絀)	-7,971,000	-3,767,953		-3,767,953		-6,767,177	-7,971,000	1,203,823	-15.10
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					3,671,456	885,297	2,786,159	314.71

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12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	59,895,427	100.00	負債	2	5,533,121	9.24
流動資產	11	9,204,577	15.37	流動負債	21	4,914,121	8.20
現金	1101	9,204,577	15.37	應付款項	2102	4,914,121	8.20
銀行存款	110102	9,204,577	15.37	應付代收款	210203	4,914,121	8.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,671,456	6.13	其他負債	28	619,000	1.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,533,121	9.24	什項負債	2801	619,000	1.03
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	619,000	1.03
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	54,362,306	90.76
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	54,362,306	90.76
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	54,362,306	90.76
固定資產	14	50,690,850	84.63	累積餘額	310101	54,362,306	90.76
土地	1401	24,512,114	40.92	310104			
土地	140101	24,512,114	40.92	合計：		59,895,427	
土地改良物	1402	79,218	0.13				
土地改良物	140201	10,349,806	17.28				

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12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	-10,270,588	-17.15				
房屋建築及設備	1404	17,975,199	30.01				
房屋建築及設備	140401	92,616,653	154.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,641,454	-124.62				
機械及設備	1405	4,241,052	7.08				
機械及設備	140501	13,646,129	22.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,405,077	-15.70				
交通及運輸設備	1406	639,370	1.07				
交通及運輸設備	140601	4,640,191	7.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,000,821	-6.68				
雜項設備	1407	3,243,897	5.42				
雜項設備	140701	9,792,745	16.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,548,848	-10.93				
合計：		59,895,427					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	78,980	41,032,491
財產收益	755	187,553
財產孳息收入	755	186,553
其他財產收入		1,000
政府撥入收入		37,493,378
公庫撥款收入		37,493,378
		58,000
		58,000
其他收入	78,225	3,293,560
雜項收入	78,225	3,293,560
支出	4,300,289	50,648,332
人事支出	3,627,394	43,444,108
人事支出	3,627,394	43,444,108
業務支出	141,314	971,940
業務支出	141,314	971,940
折舊、折耗及攤銷	531,581	6,200,224
固定資產折舊	531,581	6,200,224
其他支出		32,060
其他支出		32,060
本期賸餘（短絀）	-4,221,309	-9,615,841
期初淨資產		63,978,147
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,362,306

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 12 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				3,768,708	0	3,768,708	0.00
		累計數				44,448,108	45,911,000	-1,462,892	-3.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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		
<b>資產</b>	152,206,078	98,666,564	3,351,560		6,200,224	50,690,850
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		4,371,421	17,975,199
機械及設備	12,524,454	8,217,432	1,121,675		1,187,645	4,241,052
交通及運輸設備	4,259,511	3,936,439	380,680		64,382	639,370
雜項設備	8,992,069	6,118,072	800,676		430,776	3,243,897
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 12 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 12 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12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	43,444,108	-1,462,892	-3.26
11 正式員額薪資		23,457,250	23,457,250	
113 職員薪金		23,019,130	23,019,130	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,803,142	1,803,142	
122 約僱職員薪金		586,618	586,618	
124 兼職人員酬金		1,216,524	1,216,524	
13 加(夜)班費		931,664	931,664	
134 未休假加班費		931,664	931,664	
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		9,248,132	9,248,132	
161 職員退休及離職金		9,120,297	9,120,297	
162 工員退休及離職金		127,835	127,835	
18 福利費		2,720,331	2,720,331	
181 分擔員工保險費		2,342,691	2,342,691	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		368,640	368,640	
2 服務費用	794,000	824,211	30,211	3.80
21 水電費		184,936	184,936	
212 工作場所電費		162,380	162,380	
214 工作場所水費		22,556	22,556	
22 郵電費		28,544	28,544	
221 郵費		8,038	8,038	
222 電話費		20,506	20,506	

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12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		26,733	26,733	
231 國內旅費		26,733	26,733	
24 印刷裝訂與廣告費		35,233	35,233	
241 印刷及裝訂費		35,233	35,233	
25 修理保養及保固費		404,885	404,885	
252 一般房屋修護費		199,185	199,185	
255 機械及設備修護費		62,120	62,120	
257 雜項設備修護費		143,580	143,580	
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		70,880	70,880	
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		62,880	62,880	
29 公共關係費		43,000	43,000	
291 公共關係費		43,000	43,000	
3 材料及用品費	172,000	140,729	-31,271	-18.18
31 使用材料費		2,959	2,959	
312 燃料		1,659	1,659	
313 油脂		1,300	1,300	
32 用品消耗		137,770	137,770	
321 辦公(事務)用品		73,241	73,241	
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12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	44,448,108	-1,462,892	-3.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	37,680,931	3,351,560	41,032,491	收入
財產收入	187,553		187,553	財產收益
政府撥入收入	37,493,378		37,493,378	政府撥入收入
		58,000	58,000	
其他收入		3,293,560	3,293,560	其他收入
基金用途	44,448,108	6,200,224	50,648,332	支出
用人費用	43,444,108		43,444,108	人事支出
服務費用	824,211	147,729	971,940	業務支出
材料及用品費	140,729	-140,729		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		6,200,224	6,200,224	折舊、折耗及攤銷
其他	32,060		32,060	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,767,177	-2,848,664	-9,615,841	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	3,671,456	50,690,850	54,362,306	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
3,671,456	3,671,456	0	