

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

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	78,240,000		6,130,000	-6,130,000	-100.00	29,521,019	30,159,000	-637,981	-2.12
財產收入	273,000					2,019		2,019	
租金收入	220,000								
利息收入	3,000					2,019		2,019	
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	77,967,000		6,130,000	-6,130,000	-100.00	29,519,000	30,159,000	-640,000	-2.12
公庫撥款收入	77,967,000		6,130,000	-6,130,000	-100.00	29,519,000	30,159,000	-640,000	-2.12
基金用途	82,599,000	1,561,206	6,130,000	-4,568,794	-74.53	21,159,158	30,159,000	-8,999,842	-29.84
國民教育計畫	82,487,000	1,531,206	6,018,000	-4,486,794	-74.56	21,129,158	30,047,000	-8,917,842	-29.68
其他	82,487,000	1,531,206	6,018,000	-4,486,794	-74.56	21,129,158	30,047,000	-8,917,842	-29.68
建築及設備計畫	112,000	30,000	112,000	-82,000	-73.21	30,000	112,000	-82,000	-73.21
購建固定資產	112,000	30,000	112,000	-82,000	-73.21	30,000	112,000	-82,000	-73.21
本期賸餘(短絀)	-4,359,000	-1,561,206		-1,561,206		8,361,861		8,361,861	
期初基金餘額	4,843,049					6,576,207	4,843,049	1,733,158	35.79
解繳公庫									
期末基金餘額	484,049					14,938,068	4,843,049	10,095,019	208.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立太保國民中學

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	130,656,981	100.00	負 債	2	7,042,019	5.39
流動資產	11	21,980,087	16.82	流動負債	21	6,835,519	5.23
現金	1101	21,748,387	16.65	應付款項	2102	6,835,519	5.23
銀行存款	110102	21,728,387	16.63	應付代收款	210203	6,835,519	5.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,918,068	11.42	其他負債	28	206,500	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,810,319	5.21	什項負債	2801	206,500	0.16
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	206,500	0.16
預付款項	1108	231,700	0.18	淨資產	3	123,614,962	94.61
預付費用	110804	231,700	0.18	淨資產	31	123,614,962	94.61
預付費用-非預算類	110804-2	231,700	0.18	淨資產	3101	123,614,962	94.61
固定資產	14	108,676,894	83.18	累積餘額	310101	113,304,365	86.72
土地	1401	43,181,304	33.05	本期賸餘	310102	10,310,597	7.89
土地	140101	43,181,304	33.05	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,245,864	2.48	合計：		130,656,981	
土地改良物	140201	16,168,396	12.37				

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 — 嘉義縣立太保國民中學

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	-12,922,532	-9.89				
房屋建築及設備	1404	55,460,087	42.45				
房屋建築及設備	140401	95,738,756	73.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,278,669	-30.83				
機械及設備	1405	2,287,320	1.75				
機械及設備	140501	9,511,924	7.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,224,604	-5.53				
交通及運輸設備	1406	594,899	0.46				
交通及運輸設備	140601	1,874,521	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,279,622	-0.98				
雜項設備	1407	3,907,420	2.99				
雜項設備	140701	22,311,900	17.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,404,480	-14.09				
合計：		130,656,981					

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 — 嘉義縣立太保國民中學

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	14,000	32,363,141
財產收益		2,019
財產孳息收入		2,019
政府撥入收入		29,519,000
公庫撥款收入		29,519,000
		2,828,122
		2,828,122
其他收入	14,000	14,000
雜項收入	14,000	14,000
支出	1,857,924	22,052,544
人事支出	1,449,274	20,863,080
人事支出	1,449,274	20,863,080
業務支出	81,932	264,478
業務支出	81,932	264,478
折舊、折耗及攤銷	326,718	923,386
固定資產折舊	326,718	923,386
其他支出		1,600
其他支出		1,600
本期賸餘（短絀）	-1,843,924	10,310,597
期初淨資產		113,304,365
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		123,614,962

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—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

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				1,531,206	6,018,000	-4,486,794	-74.56
		累計數				21,129,158	30,047,000	-8,917,842	-29.68
建築及設備計畫		本月數				30,000	112,000	-82,000	-73.21
		累計數				30,000	112,000	-82,000	-73.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

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	185,914,679	79,186,521	2,872,122		923,386	108,676,894
非理財目的之長期投資						
土地	43,181,304					43,181,304
土地改良物	13,340,274	12,877,963	2,828,122		44,569	3,245,864
房屋及建築	95,738,756	39,866,983			411,686	55,460,087
機械及設備	9,497,924	6,981,763	14,000		242,841	2,287,320
交通及運輸設備	1,874,521	1,234,690			44,932	594,899
雜項設備	22,281,900	18,225,122	30,000		179,358	3,907,420
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—嘉義縣立太保國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 3 月份

02066-1

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		82,000			82,000	82,000					-82,000	-100.00		
交通及運輸設備		82,000			82,000	82,000					-82,000	-100.00	中興台廣播系統更新擴大 機等81,900元，3月底入財 產帳，4月付廠商貨款所致	
購建中固定資產														
雜項設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
雜項設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

中興台廣播系統更新擴大
機等81,900元，3月底入財
產帳，4月付廠商貨款所致

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 租賃權益改良 <														

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立太保國民中學

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	81,055,000	20,863,080	-60,191,920	-74.26
11 正式員額薪資		9,479,520	9,479,520	
113 職員薪金		9,373,230	9,373,230	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		385,182	385,182	
124 兼職人員酬金		385,182	385,182	
15 獎金		4,608,887	4,608,887	
152 年終獎金		4,608,887	4,608,887	
16 退休及卹償金		5,356,252	5,356,252	
161 職員退休及離職金		5,319,061	5,319,061	
162 工員退休及離職金		37,191	37,191	
18 福利費		1,033,239	1,033,239	
181 分擔員工保險費		941,939	941,939	
18Y 其他福利費		91,300	91,300	
2 服務費用	1,002,000	226,118	-775,882	-77.43
21 水電費		82,039	82,039	
212 工作場所電費		70,376	70,376	
214 工作場所水費		11,663	11,663	
22 郵電費		5,381	5,381	
222 電話費		5,381	5,381	
23 旅運費		2,588	2,588	
231 國內旅費		2,588	2,588	
25 修理保養及保固費		35,560	35,560	
252 一般房屋修護費		21,100	21,100	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
257 雜項設備修護費		5,460	5,460	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立太保國民中學

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	%
27 一般服務費		12,800	12,800	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		83,750	83,750	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		70,950	70,950	
29 公共關係費		4,000	4,000	
291 公共關係費		4,000	4,000	
3 材料及用品費	149,000	10,390	-138,610	-93.03
32 用品消耗		10,390	10,390	
321 辦公（事務）用品		150	150	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,240	9,240	
32Y 其他用品消耗		1,000	1,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	240,000	24,970	-215,030	-89.60
44 交通及運輸設備租金		24,970	24,970	
442 車租		24,970	24,970	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	112,000	30,000	-82,000	-73.21
51 購建固定資產	112,000	30,000	-82,000	-73.21
515 購置交通及運輸設備	82,000		-82,000	-100.00
516 購置雜項設備	30,000	30,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	3,000	-5,000	-62.50
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	33,000	1,600	-31,400	-95.15

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立太保國民中學
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	%
91 其他支出		1,600	1,600	
91Y 其他		1,600	1,600	
合 計	82,599,000	21,159,158	-61,439,842	-74.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

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	29,521,019	2,842,122	32,363,141	收入
財產收入	2,019		2,019	財產收益
政府撥入收入	29,519,000		29,519,000	政府撥入收入
		2,828,122	2,828,122	
其他收入		14,000	14,000	其他收入
基金用途	21,159,158	893,386	22,052,544	支出
用人費用	20,863,080		20,863,080	人事支出
服務費用	226,118	38,360	264,478	業務支出
材料及用品費	10,390	-10,390		
租金、償債、利息及相關手續費	24,970	-24,970		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30,000	-30,000		
		923,386	923,386	折舊、折耗及攤銷
其他	1,600		1,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,361,861	1,948,736	10,310,597	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,576,207	106,728,158	113,304,365	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	14,938,068	108,676,894	123,614,962	期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

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
14,918,068	14,918,068	0	