

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 8 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		6,858,000	-6,858,000	-100.00	71,047,473	61,557,000	9,490,473	15.42
財產收入	273,000					148,522	151,000	-2,478	-1.64
租金收入	220,000					132,507	100,000	32,507	32.51
利息收入	3,000					4,015	1,000	3,015	301.50
其他財產收入	50,000					12,000	50,000	-38,000	-76.00
政府撥入收入	77,967,000		6,858,000	-6,858,000	-100.00	70,898,301	61,406,000	9,492,301	15.46
公庫撥款收入	77,967,000		6,858,000	-6,858,000	-100.00	70,898,301	61,406,000	9,492,301	15.46
其他收入						650		650	
雜項收入						650		650	
基金用途	82,599,000	6,392,861	6,858,000	-465,139	-6.78	51,612,703	61,406,000	-9,793,297	-15.95
國民教育計畫	82,487,000	6,392,861	6,858,000	-465,139	-6.78	51,500,803	61,294,000	-9,793,197	-15.98
其他	82,487,000	6,392,861	6,858,000	-465,139	-6.78	51,500,803	61,294,000	-9,793,197	-15.98
建築及設備計畫	112,000					111,900	112,000	-100	-0.09
購建固定資產	112,000					111,900	112,000	-100	-0.09
本期賸餘(短絀)	-4,359,000	-6,392,861		-6,392,861		19,434,770	151,000	19,283,770	12,770.71
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					26,010,977	4,994,049	21,016,928	420.84

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8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	139,788,237	100.00	負 債	2	6,605,810	4.73
流動資產	11	32,616,787	23.33	流動負債	21	6,439,310	4.61
現金	1101	32,489,187	23.24	應付款項	2102	6,439,310	4.61
銀行存款	110102	32,469,187	23.23	應付代收款	210203	6,439,310	4.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,990,977	18.59	其他負債	28	166,500	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,478,210	4.63	什項負債	2801	166,500	0.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	166,500	0.12
預付款項	1108	127,600	0.09	淨資產	3	133,182,427	95.27
預付費用	110804	127,600	0.09	淨資產	31	133,182,427	95.27
預付費用-非預算類	110804-2	127,600	0.09	淨資產	3101	133,182,427	95.27
固定資產	14	107,171,450	76.67	累積餘額	310101	113,304,365	81.05
土地	1401	43,181,304	30.89	本期賸餘	310102	19,878,062	14.22
土地	140101	43,181,304	30.89	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,074,383	2.20	合計：		139,788,237	
土地改良物	140201	16,168,396	11.57				

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8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	-13,094,013	-9.37				
房屋建築及設備	1404	54,825,928	39.22				
房屋建築及設備	140401	95,791,506	68.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,965,578	-29.31				
機械及設備	1405	1,888,108	1.35				
機械及設備	140501	9,511,924	6.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,623,816	-5.45				
交通及運輸設備	1406	595,711	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,956,421	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,360,710	-0.97				
雜項設備	1407	3,606,016	2.58				
雜項設備	140701	22,311,900	15.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,705,884	-13.38				
合計：		139,788,237					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		73,942,345
財產收益		148,522
財產孳息收入		136,522
其他財產收入		12,000
政府撥入收入		70,898,301
公庫撥款收入		70,898,301
		2,828,122
		2,828,122
其他收入		67,400
雜項收入		67,400
支出	6,720,378	54,064,283
人事支出	6,348,856	50,690,189
人事支出	6,348,856	50,690,189
業務支出	44,005	806,814
業務支出	44,005	806,814
折舊、折耗及攤銷	327,517	2,563,480
固定資產折舊	327,517	2,563,480
其他支出		3,800
其他支出		3,800
本期賸餘（短絀）	-6,720,378	19,878,062
期初淨資產		113,304,365
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,182,427

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 8 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				6,392,861	6,858,000	-465,139	-6.78
		累計數				51,500,803	61,294,000	-9,793,197	-15.98
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				111,900	112,000	-100	-0.09

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 8 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	3,006,772		2,563,480	107,171,450
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		216,050	3,074,383
房屋及建築	95,738,756	39,866,983	52,750		1,098,595	54,825,928
機械及設備	9,497,924	6,981,763	14,000		642,053	1,888,108
交通及運輸設備	1,874,521	1,234,690	81,900		126,020	595,711
雜項設備	22,281,900	18,225,122	30,000		480,762	3,606,016
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 8 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 8 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					

02066-1

[illegible]

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 8 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														
總計		112,000			112,000	112,000	111,900		111,900	99.91	-100	-0.09		

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8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	50,690,189	-30,364,811	-37.46
11 正式員額薪資		26,128,210	26,128,210	
113 職員薪金		25,836,130	25,836,130	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,376,298	1,376,298	
124 兼職人員酬金		1,376,298	1,376,298	
13 加(夜)班費		835,792	835,792	
134 未休假加班費		835,792	835,792	
15 獎金		5,288,312	5,288,312	
151 考績獎金		679,425	679,425	
152 年終獎金		4,608,887	4,608,887	
16 退休及卹償金		14,364,057	14,364,057	
161 職員退休及離職金		14,241,015	14,241,015	
162 工員退休及離職金		123,042	123,042	
18 福利費		2,697,520	2,697,520	
181 分擔員工保險費		2,432,720	2,432,720	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		251,300	251,300	
2 服務費用	1,002,000	503,801	-498,199	-49.72
21 水電費		99,132	99,132	
212 工作場所電費		70,376	70,376	
214 工作場所水費		28,756	28,756	
22 郵電費		11,537	11,537	
222 電話費		11,537	11,537	
23 旅運費		6,727	6,727	
231 國內旅費		6,727	6,727	

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8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		2,135	2,135	
241	印刷及裝訂費		2,135	2,135	
25	修理保養及保固費		232,720	232,720	
252	一般房屋修護費		23,100	23,100	
255	機械及設備修護費		68,750	68,750	
256	交通及運輸設備修護費		67,900	67,900	
257	雜項設備修護費		72,970	72,970	
27	一般服務費		40,740	40,740	
27F	體育活動費		40,740	40,740	
28	專業服務費		88,750	88,750	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
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		22,060	22,060	
291	公共關係費		22,060	22,060	
3	材料及用品費	149,000	58,013	-90,987	-61.07
32	用品消耗		58,013	58,013	
321	辦公（事務）用品		10,798	10,798	
322	報章雜誌		1,200	1,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		22,555	22,555	
32Y	其他用品消耗		23,460	23,460	
4	租金、償債、利息及相關手續費	240,000	240,000		0.00
44	交通及運輸設備租金		240,000	240,000	
442	車租		240,000	240,000	
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	111,900	-100	-0.09

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8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	%
51 購建固定資產	112,000	111,900	-100	-0.09
515 購置交通及運輸設備	82,000	81,900	-100	-0.12
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	5,000	-3,000	-37.50
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	33,000	3,800	-29,200	-88.48
91 其他支出		3,800	3,800	
91Y 其他		3,800	3,800	
合 計	82,599,000	51,612,703	-30,986,297	-37.51

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	71,047,473	2,894,872	73,942,345	收入
財產收入	148,522		148,522	財產收益
政府撥入收入	70,898,301		70,898,301	政府撥入收入
		2,828,122	2,828,122	
其他收入	650	66,750	67,400	其他收入
基金用途	51,612,703	2,451,580	54,064,283	支出
用人費用	50,690,189		50,690,189	人事支出
服務費用	503,801	303,013	806,814	業務支出
材料及用品費	58,013	-58,013		
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	-240,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
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	111,900	-111,900		
		2,563,480	2,563,480	折舊、折耗及攤銷
其他	3,800		3,800	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,434,770	443,292	19,878,062	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	26,010,977	107,171,450	133,182,427	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 8 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 8 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
25,990,977	25,990,977	0	