

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	6,306,591	4,446,000	1,860,591	41.85	77,354,064	76,499,000	855,064	1.12
財產收入	273,000	83,778	120,000	-36,222	-30.19	232,300	271,000	-38,700	-14.28
租金收入	220,000	78,778	120,000	-41,222	-34.35	211,285	220,000	-8,715	-3.96
利息收入	3,000					4,015	1,000	3,015	301.50
其他財產收入	50,000	5,000		5,000		17,000	50,000	-33,000	-66.00
政府撥入收入	77,967,000	6,218,048	4,326,000	1,892,048	43.74	77,116,349	76,228,000	888,349	1.17
公庫撥款收入	77,967,000	6,218,048	4,326,000	1,892,048	43.74	77,116,349	76,228,000	888,349	1.17
其他收入		4,765		4,765		5,415		5,415	
雜項收入		4,765		4,765		5,415		5,415	
基金用途	82,599,000	9,830,409	5,958,000	3,872,409	65.00	70,948,702	77,860,000	-6,911,298	-8.88
國民教育計畫	82,487,000	9,830,409	5,958,000	3,872,409	65.00	70,836,802	77,748,000	-6,911,198	-8.89
其他	82,487,000	9,830,409	5,958,000	3,872,409	65.00	70,836,802	77,748,000	-6,911,198	-8.89
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(短純)	-4,359,000	-3,523,818	-1,512,000	-2,011,818	133.06	6,405,362	-1,361,000	7,766,362	-570.64
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					12,981,569	3,482,049	9,499,520	272.81

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10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	127,755,380	100.00	負債	2	7,769,908	6.08
流動資產	11	20,751,477	16.24	流動負債	21	7,588,408	5.94
現金	1101	20,751,477	16.24	應付款項	2102	7,588,408	5.94
銀行存款	110102	20,731,477	16.23	應付代收款	210203	7,588,408	5.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,961,569	10.15	其他負債	28	181,500	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,769,908	6.08	什項負債	2801	181,500	0.14
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	181,500	0.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	119,985,472	93.92
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	119,985,472	93.92
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	119,985,472	93.92
固定資產	14	107,003,903	83.76	累積餘額	310101	113,304,365	88.69
土地	1401	43,181,304	33.80	本期賸餘	310102	6,681,107	5.23
土地	140101	43,181,304	33.80	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	3,005,788	2.35	合計：		127,755,380	
土地改良物	140201	16,168,396	12.66				

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10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	-13,162,608	-10.30				
房屋建築及設備	1404	54,792,641	42.89				
房屋建築及設備	140401	96,033,506	75.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,240,865	-32.28				
機械及設備	1405	1,808,132	1.42				
機械及設備	140501	9,536,491	7.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,728,359	-6.05				
交通及運輸設備	1406	563,170	0.44				
交通及運輸設備	140601	1,945,921	1.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,382,751	-1.08				
雜項設備	1407	3,652,868	2.86				
雜項設備	140701	22,078,750	17.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,425,882	-14.42				
合計：		127,755,380					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	6,663,826	80,724,671
財產孳息收入	83,778	232,300
其他財產收入	78,778	215,300
政府撥入收入	5,000	17,000
公庫撥款收入	6,218,048	77,116,349
	6,218,048	77,116,349
		2,828,122
		2,828,122
其他收入	362,000	547,900
雜項收入	362,000	547,900
支出		
人事支出	10,143,385	74,043,564
人事支出	9,783,569	69,906,751
業務支出	9,783,569	69,906,751
業務支出	44,840	916,155
財產損失	44,840	916,155
財產交易損失		4,099
折舊、折耗及攤銷	312,976	4,099
固定資產折舊	312,976	3,202,663
其他支出	2,000	3,202,663
其他支出	2,000	13,896
本期賸餘（短絀）	-3,479,559	13,896
期初淨資產		6,681,107
解繳公庫		113,304,365
淨資產調整數		
期末淨資產		119,985,472

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 10 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				9,830,409	5,958,000	3,872,409	65.00	
		累計數				70,836,802	77,748,000	-6,911,198	-8.89	
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  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 10 月份

02066-1

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>	185,914,679	79,186,521	3,482,507	452,818	2,753,944	107,003,903
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		284,645	3,005,788
房屋及建築	95,738,756	39,866,983	294,750		1,373,882	54,792,641
機械及設備	9,497,924	6,981,763	87,299	48,732	746,596	1,808,132
交通及運輸設備	1,874,521	1,234,690	81,900	10,500	148,061	563,170
雜項設備	22,281,900	18,225,122	190,436	393,586	200,760	3,652,868
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—嘉義縣立太保國民中學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 10 月份

02066-2

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：

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 10 月份

02066-1

單位：新臺幣元

## 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 10 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10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	69,906,751	-11,148,249	-13.75
11 正式員額薪資		36,023,165	36,023,165	
113 職員薪金		35,621,555	35,621,555	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,657,151	1,657,151	
124 兼職人員酬金		1,657,151	1,657,151	
13 加(夜)班費		835,792	835,792	
134 未休假加班費		835,792	835,792	
15 獎金		9,341,282	9,341,282	
151 考績獎金		4,732,395	4,732,395	
152 年終獎金		4,608,887	4,608,887	
16 退休及卹償金		18,240,387	18,240,387	
161 職員退休及離職金		18,032,191	18,032,191	
162 工員退休及離職金		208,196	208,196	
18 福利費		3,808,974	3,808,974	
181 分擔員工保險費		3,436,774	3,436,774	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		354,200	354,200	
2 服務費用	1,002,000	580,702	-421,298	-42.05
21 水電費		113,440	113,440	
212 工作場所電費		70,376	70,376	
214 工作場所水費		43,064	43,064	
22 郵電費		19,818	19,818	
222 電話費		19,818	19,818	
23 旅運費		7,099	7,099	
231 國內旅費		7,099	7,099	

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10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		272,080	272,080	
252 一般房屋修護費		23,100	23,100	
255 機械及設備修護費		82,750	82,750	
256 交通及運輸設備修護費		67,900	67,900	
257 雜項設備修護費		98,330	98,330	
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		36,640	36,640	
291 公共關係費		36,640	36,640	
3 材料及用品費	149,000	88,453	-60,547	-40.64
32 用品消耗		88,453	88,453	
321 辦公（事務）用品		23,218	23,218	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		29,675	29,675	
32Y 其他用品消耗		34,360	34,360	
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10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	7,000	-1,000	-12.50
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	33,000	13,896	-19,104	-57.89
91 其他支出		13,896	13,896	
91Y 其他		13,896	13,896	
合計	82,599,000	70,948,702	-11,650,298	-14.10

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	77,354,064	3,370,607	80,724,671	收入
財產收入	232,300		232,300	財產收益
政府撥入收入	77,116,349		77,116,349	政府撥入收入
其他收入	5,415	2,828,122	2,828,122	其他收入
基金用途	70,948,702	3,094,862	74,043,564	支出
用人費用	69,906,751		69,906,751	人事支出
服務費用	580,702	335,453	916,155	業務支出
材料及用品費	88,453	-88,453		
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	7,000	-7,000		
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	4,099 -111,900	4,099	財產損失
其他	13,896	3,202,663	3,202,663	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,405,362	275,745	6,681,107	其他支出
期初基金餘額	6,576,207	106,728,158	113,304,365	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	12,981,569	107,003,903	119,985,472	解繳公庫 淨資產調整數 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 10 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 10 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
12,961,569	12,961,569	0	