嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	83,931,000	341,913	6,207,000	-5,865,087	-94.49	83,592,551	80,108,000	3,484,551	4.35
財產收入	279,000		120,000	-120,000	-100.00	227,680	277,000	-49,320	-17.81
租金收入	226,000		120,000	-120,000	-100.00	223,528	226,000	-2,472	-1.09
利息收入	3,000					4,152	1,000	3,152	315.20
其他財產收入	50,000						50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	83,652,000	341,913	6,087,000	-5,745,087	-94.38	83,317,183	79,831,000	3,486,183	4.37
公庫撥款收入	83,652,000	341,913	6,087,000	-5,745,087	-94.38	83,317,183	79,831,000	3,486,183	4.37
其他收入						47,688		47,688	
雜項收入						47,688		47,688	
基金用途	85,927,000	5,622,106	8,362,000	-2,739,894	-32.77	67,372,203	82,106,000	-14,733,797	-17.94
國民教育計畫	85,882,000	5,622,106	8,362,000	-2,739,894	-32.77	67,372,203	82,061,000	-14,688,797	-17.90
其他	85,882,000	5,622,106	8,362,000	-2,739,894	-32.77	67,372,203	82,061,000	-14,688,797	-17.90
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,996,000	-5,280,193	-2,155,000	-3,125,193	145.02	16,220,348	-1,998,000	18,218,348	-911.83
期初基金餘額	2,217,207					4,852,532	2,217,207	2,635,325	118.86
解繳公庫									
期末基金餘額	221,207					21,072,880	219,207	20,853,673	9,513.23

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115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	135,412,568	100.00	負　　債	2	7,833,072	5.78
流動資產	11	28,905,952	21.35	流動負債	21	7,491,572	5.53
現金	1101	28,455,552	21.01	應付款項	2102	7,491,572	5.53
銀行存款	110102	28,435,552	21.00	應付代收款	210203	7,491,572	5.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,052,880	15.55	其他負債	28	341,500	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,382,672	5.45	什項負債	2801	341,500	0.25
				存入保證金	280104	341,500	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	淨資產	3	127,579,496	94.22
預付款項	1108	450,400	0.33	淨資產	31	127,579,496	94.22
預付費用	110804	450,400	0.33	淨資產	3101	127,579,496	94.22
預付費用-非預算類	110804-2	450,400	0.33	累積餘額	310101	111,296,277	82.19
固定資產	14	106,506,616	78.65	本期賸餘	310102	15,049,594	11.11
土地	1401	43,323,179	31.99	淨資產調整數	310104	1,233,625	0.91
土地	140101	43,323,179	31.99	合計：		135,412,568	
土地改良物	1402	2,594,221	1.92				
土地改良物	140201	16,411,571	12.12				
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115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	-13,817,350	-10.20				
房屋建築及設備	1404	53,888,259	39.80				
房屋建築及設備	140401	96,816,081	71.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,927,822	-31.70				
機械及設備	1405	2,049,516	1.51				
機械及設備	140501	9,492,394	7.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,442,878	-5.50				
交通及運輸設備	1406	525,365	0.39				
交通及運輸設備	140601	2,017,593	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,492,228	-1.10				
雜項設備	1407	4,126,076	3.05				
雜項設備	140701	21,625,221	15.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,499,145	-12.92				
合計：		135,412,568					
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115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	341,913	85,845,389
財產收益		227,680
財產孳息收入		227,680
政府撥入收入	341,913	83,317,183
公庫撥款收入	341,913	83,317,183
其他收入		2,300,526
雜項收入		2,300,526
支出	5,965,634	70,795,795
人事支出	5,574,052	66,362,512
人事支出	5,574,052	66,362,512
業務支出	48,054	1,004,523
業務支出	48,054	1,004,523
財產損失	19,307	21,755
財產交易損失	19,307	21,755
折舊、折耗及攤銷	324,221	3,401,837
固定資產折舊	324,221	3,401,837
其他支出		5,168
其他支出		5,168
本期賸餘（短絀）	-5,623,721	15,049,594
期初淨資產		111,296,277
解繳公庫		
淨資產調整數	291,750	1,233,625
期末淨資產		127,579,496

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 115 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				5,622,106	8,362,000	-2,739,894	-32.77
		累計數				67,372,203	82,061,000	-14,688,797	-17.90
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	45,000	-45,000	-100.00

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 115 年 10 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	188,349,256	81,905,511	3,486,463	2,149,680	1,273,912	106,506,616
非理財目的之長期投資						
土地	43,181,304		141,875			43,323,179
土地改良物	16,168,396	13,231,203	243,175		586,147	2,594,221
房屋及建築	96,073,806	41,516,852	742,275		1,410,970	53,888,259
機械及設備	9,432,150	7,772,466	1,103,072	1,042,828	-329,588	2,049,516
交通及運輸設備	1,934,193	1,403,574	168,000	84,600	88,654	525,365
雜項設備	21,559,407	17,981,416	1,088,066	1,022,252	-482,271	4,126,076
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 02066-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

02066-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		
機械及設備		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
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

02066-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		

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115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	84,285,000	66,362,512	-17,922,488	-21.26
11 正式員額薪資		32,084,275	32,084,275	
113 職員薪金		31,719,175	31,719,175	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,464,094	2,464,094	
124 兼職人員酬金		2,464,094	2,464,094	
13 加（夜）班費		657,248	657,248	
134 未休假加班費		657,248	657,248	
15 獎金		9,356,786	9,356,786	
151 考績獎金		4,360,255	4,360,255	
152 年終獎金		4,921,031	4,921,031	
15Y 其他獎金		75,500	75,500	
16 退休及卹償金		18,277,664	18,277,664	
161 職員退休及離職金		17,974,874	17,974,874	
162 工員退休及離職金		302,790	302,790	
18 福利費		3,522,445	3,522,445	
181 分擔員工保險費		3,087,738	3,087,738	
183 傷病醫藥費		14,500	14,500	
18Y 其他福利費		420,207	420,207	
2 服務費用	1,017,000	518,647	-498,353	-49.00
21 水電費		153,361	153,361	
212 工作場所電費		114,715	114,715	
214 工作場所水費		38,646	38,646	
22 郵電費		20,131	20,131	
221 郵費		1,961	1,961	
222 電話費		18,170	18,170	

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115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	%
23 旅運費		12,847	12,847	
231 國內旅費		12,847	12,847	
24 印刷裝訂與廣告費		3,275	3,275	
241 印刷及裝訂費		3,275	3,275	
25 修理保養及保固費		188,347	188,347	
252 一般房屋修護費		14,850	14,850	
255 機械及設備修護費		61,440	61,440	
257 雜項設備修護費		112,057	112,057	
27 一般服務費		47,600	47,600	
27F 體育活動費		47,600	47,600	
28 專業服務費		86,750	86,750	
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		6,336	6,336	
291 公共關係費		6,336	6,336	
3 材料及用品費	292,000	238,876	-53,124	-18.19
31 使用材料費		180,700	180,700	
315 設備零件		180,700	180,700	
32 用品消耗		58,176	58,176	
321 辦公（事務）用品		16,446	16,446	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,005	21,005	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,025	2,025	
32Y 其他用品消耗		17,500	17,500	
4 租金、償債、利息及相關手續費	240,000	240,000		0.00

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115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	%
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	7,000	-7,000	-50.00
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	34,000	5,168	-28,832	-84.80
91 其他支出		5,168	5,168	
91Y 其他		5,168	5,168	
合 計	85,927,000	67,372,203	-18,554,797	-21.59

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	**83,592,551**	**2,252,838**	**85,845,389**	收入
財產收入	227,680		227,680	財產收益
政府撥入收入	83,317,183		83,317,183	政府撥入收入
其他收入	47,688	2,252,838	2,300,526	其他收入
基金用途	**67,372,203**	**3,423,592**	**70,795,795**	支出
用人費用	66,362,512		66,362,512	人事支出
服務費用	518,647	485,876	1,004,523	業務支出
材料及用品費	238,876	-238,876		
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		
		21,755	21,755	財產損失
		3,401,837	3,401,837	折舊、折耗及攤銷
其他	5,168		5,168	其他支出
本期賸餘(短絀)	**16,220,348**	**-1,170,754**	**15,049,594**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**4,852,532**	**106,443,745**	**111,296,277**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,233,625	**1,233,625**	淨資產調整數
期末基金餘額	**21,072,880**	**106,506,616**	**127,579,496**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立太保國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
21,052,880	21,052,880	0	