嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	158,660,000		13,213,000	-13,213,000	-100.00	142,194,022	129,481,000	12,713,022	9.82
財產收入	610,000					282,382	310,000	-27,618	-8.91
租金收入	595,000					276,419	300,000	-23,581	-7.86
利息收入	10,000					5,963	5,000	963	19.26
其他財產收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	158,050,000		13,213,000	-13,213,000	-100.00	141,910,540	129,171,000	12,739,540	9.86
公庫撥款收入	158,050,000		13,213,000	-13,213,000	-100.00	141,910,540	129,171,000	12,739,540	9.86
其他收入						1,100		1,100	
雜項收入						1,100		1,100	
基金用途	159,544,000	4,458,623	11,194,000	-6,735,377	-60.17	95,256,299	118,181,000	-22,924,701	-19.40
國民教育計畫	159,244,000	4,458,623	11,194,000	-6,735,377	-60.17	95,075,299	117,881,000	-22,805,701	-19.35
其他	159,244,000	4,458,623	11,194,000	-6,735,377	-60.17	95,075,299	117,881,000	-22,805,701	-19.35
建築及設備計畫	300,000					181,000	300,000	-119,000	-39.67
購建固定資產	300,000					181,000	300,000	-119,000	-39.67
本期賸餘(短絀)	-884,000	-4,458,623	2,019,000	-6,477,623	-320.83	46,937,723	11,300,000	35,637,723	315.38
期初基金餘額	982,040					2,538,459	982,040	1,556,419	158.49
解繳公庫									
期末基金餘額	98,040					49,476,182	12,282,040	37,194,142	302.83

註:

嘉義縣地方教育發展基金 － 嘉義縣立朴子國民中學

平衡表

中華民國115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	256,097,393	100.00	負　　債	2	13,396,174	5.23
流動資產	11	62,872,356	24.55	流動負債	21	12,681,809	4.95
現金	1101	62,872,356	24.55	應付款項	2102	12,681,809	4.95
銀行存款	110102	62,822,356	24.53	應付代收款	210203	12,681,809	4.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	49,426,182	19.30	其他負債	28	714,365	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,396,174	5.23	什項負債	2801	714,365	0.28
				存入保證金	280104	714,365	0.28
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	淨資產	3	242,701,219	94.77
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	242,701,219	94.77
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	242,701,219	94.77
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	200,463,192	78.28
固定資產	14	193,225,037	75.45	本期賸餘	310102	40,346,560	15.75
土地	1401	20,567,503	8.03	淨資產調整數	310104	1,891,467	0.74
土地	140101	20,567,503	8.03	合計：		256,097,393	
土地改良物	1402	1,266,942	0.49				
土地改良物	140201	6,184,825	2.42				

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 － 嘉義縣立朴子國民中學

平衡表

中華民國115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	-4,917,883	-1.92				
房屋建築及設備	1404	159,553,939	62.30				
房屋建築及設備	140401	225,056,532	87.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,502,593	-25.58				
機械及設備	1405	5,569,458	2.17				
機械及設備	140501	18,455,494	7.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,886,036	-5.03				
交通及運輸設備	1406	811,051	0.32				
交通及運輸設備	140601	2,215,610	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,404,559	-0.55				
雜項設備	1407	5,456,144	2.13				
雜項設備	140701	23,357,674	9.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,901,530	-6.99				
合計：		256,097,393					

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 － 嘉義縣立朴子國民中學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	184,400	142,720,064
財產收益		282,382
財產孳息收入		282,382
政府撥入收入		141,910,540
公庫撥款收入		141,910,540
其他收入	184,400	527,142
雜項收入	184,400	527,142
支出	5,340,354	102,373,504
人事支出	4,223,963	93,130,339
人事支出	4,223,963	93,130,339
業務支出	234,660	1,943,040
業務支出	234,660	1,943,040
財產損失	123	15,576
財產交易損失	123	15,576
折舊、折耗及攤銷	881,608	7,282,629
固定資產折舊	881,608	7,282,629
其他支出		1,920
其他支出		1,920
本期賸餘（短絀）	-5,155,954	40,346,560
期初淨資產		200,463,192
解繳公庫		
淨資產調整數		1,891,467
期末淨資產		242,701,219

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—嘉義縣立朴子國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				4,458,623	11,194,000	-6,735,377	-60.17
		累計數				95,075,299	117,881,000	-22,805,701	-19.35
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				181,000	300,000	-119,000	-39.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 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	294,798,753	96,874,020	2,710,509	1,671,624	5,738,581	193,225,037
非理財目的之長期投資						
土地	20,116,886		450,617			20,567,503
土地改良物	6,184,825	4,114,487			803,396	1,266,942
房屋及建築	225,006,532	62,086,161	50,000		3,416,432	159,553,939
機械及設備	18,617,086	13,047,203	1,362,500	1,524,092	-161,167	5,569,458
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465	69,000		116,094	811,051
雜項設備	22,726,814	16,337,704	778,392	147,532	1,563,826	5,456,144
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—嘉義縣立朴子國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 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														
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		90,000			90,000	90,000					-90,000	-100.00		
機械及設備		90,000			90,000	90,000					-90,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備							69,000		69,000		69,000			
交通及運輸設備							69,000		69,000		69,000			
購建中固定資產														
雜項設備		210,000			210,000	210,000	112,000		112,000	53.33	-98,000	-46.67		
雜項設備		210,000			210,000	210,000	112,000		112,000	53.33	-98,000	-46.67		
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—嘉義縣立朴子國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 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		300,000			300,000	300,000	181,000		181,000	60.33	-119,000	-39.67		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立朴子國民中學

各項費用彙計表

中華民國115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	155,790,000	93,130,339	-62,659,661	-40.22
11 正式員額薪資		48,799,529	48,799,529	
113 職員薪金		48,485,369	48,485,369	
114 工員工資		314,160	314,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,717,516	1,717,516	
122 約僱職員薪金		322,712	322,712	
124 兼職人員酬金		1,394,804	1,394,804	
13 加（夜）班費		921,248	921,248	
134 未休假加班費		921,248	921,248	
15 獎金		9,671,063	9,671,063	
151 考績獎金		892,945	892,945	
152 年終獎金		8,738,118	8,738,118	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		26,373,416	26,373,416	
161 職員退休及離職金		26,137,517	26,137,517	
162 工員退休及離職金		235,899	235,899	
18 福利費		5,647,567	5,647,567	
181 分擔員工保險費		4,522,567	4,522,567	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		1,066,500	1,066,500	
2 服務費用	2,397,000	1,216,346	-1,180,654	-49.26
21 水電費		251,842	251,842	
212 工作場所電費		218,433	218,433	
214 工作場所水費		33,409	33,409	
22 郵電費		38,750	38,750	
221 郵費		13,334	13,334	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立朴子國民中學

各項費用彙計表

中華民國115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	%
222 電話費		25,416	25,416	
23 旅運費		33,334	33,334	
231 國內旅費		33,334	33,334	
24 印刷裝訂與廣告費		7,000	7,000	
241 印刷及裝訂費		7,000	7,000	
25 修理保養及保固費		411,101	411,101	
255 機械及設備修護費		76,900	76,900	
256 交通及運輸設備修護費		4,980	4,980	
257 雜項設備修護費		135,231	135,231	
258 其他資產修護費		193,990	193,990	
27 一般服務費		364,075	364,075	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		290	290	
27D 計時與計件人員酬金		271,385	271,385	
27F 體育活動費		92,400	92,400	
28 專業服務費		73,180	73,180	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,000	6,000	
28A 電腦軟體服務費		7,000	7,000	
28Y 其他專業服務費		60,180	60,180	
29 公共關係費		37,064	37,064	
291 公共關係費		37,064	37,064	
3 材料及用品費	894,000	463,109	-430,891	-48.20
31 使用材料費		9,498	9,498	
312 燃料		9,498	9,498	
32 用品消耗		453,611	453,611	
321 辦公（事務）用品		282,286	282,286	
322 報章雜誌		5,850	5,850	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立朴子國民中學

各項費用彙計表

中華民國115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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,000	7,000	
324 化學藥劑與實驗用品		21,145	21,145	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		19,895	19,895	
32Y 其他用品消耗		117,435	117,435	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	220,875	201,875	1,062.50
43 機器租金		211,950	211,950	
432 機械及設備租金		211,950	211,950	
45 雜項設備租金		8,925	8,925	
451 雜項設備租金		8,925	8,925	
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	300,000	181,000	-119,000	-39.67
51 購建固定資產	300,000	181,000	-119,000	-39.67
514 購置機械及設備	90,000		-90,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備		69,000	69,000	
516 購置雜項設備	210,000	112,000	-98,000	-46.67
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,710	-1,290	-6.79
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,480	6,480	
661 行政規費與強制費		300	300	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	25,000	-31,000	-55.36
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		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
9 其他	69,000	1,920	-67,080	-97.22

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立朴子國民中學

各項費用彙計表

中華民國115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	%
91 其他支出		1,920	1,920	
91Y 其他		1,920	1,920	
合 計	159,544,000	95,256,299	-64,287,701	-40.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 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	142,194,022	526,042	142,720,064	收入
財產收入	282,382		282,382	財產收益
政府撥入收入	141,910,540		141,910,540	政府撥入收入
其他收入	1,100	526,042	527,142	其他收入
基金用途	95,256,299	7,117,205	102,373,504	支出
用人費用	93,130,339		93,130,339	人事支出
服務費用	1,216,346	726,694	1,943,040	業務支出
材料及用品費	463,109	-463,109		
租金、償債、利息及相關手續費	220,875	-220,875		
稅捐及規費(強制費)	17,710	-17,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		15,576	15,576	財產損失
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	181,000	-181,000		
		7,282,629	7,282,629	折舊、折耗及攤銷
其他	1,920		1,920	其他支出
本期賸餘(短絀)	46,937,723	-6,591,163	40,346,560	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,538,459	197,924,733	200,463,192	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,891,467	1,891,467	淨資產調整數
期末基金餘額	49,476,182	193,225,037	242,701,219	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
49,426,182	49,426,182	0	