

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

02060-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	14,560,274	13,508,000	1,052,274	7.79	156,754,296	142,989,000	13,765,296	9.63
財產收入	610,000	257,174	295,000	-37,826	-12.82	539,556	605,000	-65,444	-10.82
租金收入	595,000	257,174	295,000	-37,826	-12.82	533,593	595,000	-61,407	-10.32
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	14,303,000	13,213,000	1,090,000	8.25	156,213,540	142,384,000	13,829,540	9.71
公庫撥款收入	158,050,000	14,303,000	13,213,000	1,090,000	8.25	156,213,540	142,384,000	13,829,540	9.71
其他收入		100		100		1,200		1,200	
雜項收入		100		100		1,200		1,200	
基金用途	159,544,000	18,703,483	21,343,000	-2,639,517	-12.37	113,959,782	139,524,000	-25,564,218	-18.32
國民教育計畫	159,244,000	18,703,483	21,343,000	-2,639,517	-12.37	113,778,782	139,224,000	-25,445,218	-18.28
其他	159,244,000	18,703,483	21,343,000	-2,639,517	-12.37	113,778,782	139,224,000	-25,445,218	-18.28
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	-4,143,209	-7,835,000	3,691,791	-47.12	42,794,514	3,465,000	39,329,514	1,135.05
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					45,332,973	4,447,040	40,885,933	919.40

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9月30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	252,221,548	100.00	負 債	2	14,539,431	5.76
流動資產	11	59,872,404	23.74	流動負債	21	13,721,825	5.44
現金	1101	59,872,404	23.74	應付款項	2102	13,721,825	5.44
銀行存款	110102	59,822,404	23.72	應付代收款	210203	13,721,825	5.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	45,282,973	17.95	其他負債	28	817,606	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,539,431	5.76	什項負債	2801	817,606	0.32
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	817,606	0.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	237,682,117	94.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	237,682,117	94.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	237,682,117	94.24
固定資產	14	192,349,144	76.26	累積餘額	310101	200,463,192	79.48
土地	1401	20,567,503	8.15	本期賸餘	310102	35,327,458	14.01
土地	140101	20,567,503	8.15	淨資產調整數	310104	1,891,467	0.75
土地改良物	1402	1,166,517	0.46	合計：		252,221,548	
土地改良物	140201	6,184,825	2.45				

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9月30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	-5,018,308	-1.99				
房屋建築及設備	1404	159,126,626	63.09				
房屋建築及設備	140401	225,056,532	89.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,929,906	-26.14				
機械及設備	1405	5,411,833	2.15				
機械及設備	140501	18,352,835	7.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,941,002	-5.13				
交通及運輸設備	1406	799,672	0.32				
交通及運輸設備	140601	2,215,610	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,415,938	-0.56				
雜項設備	1407	5,276,993	2.09				
雜項設備	140701	23,357,674	9.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,080,681	-7.17				
合計：		252,221,548					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,560,274	157,280,338
財產收益	257,174	539,556
財產孳息收入	257,174	539,556
政府撥入收入	14,303,000	156,213,540
公庫撥款收入	14,303,000	156,213,540
其他收入	100	527,242
雜項收入	100	527,242
支出	19,579,376	121,952,880
人事支出	18,257,583	111,387,922
人事支出	18,257,583	111,387,922
業務支出	445,900	2,388,940
業務支出	445,900	2,388,940
財產損失	1,027	16,603
財產交易損失	1,027	16,603
折舊、折耗及攤銷	874,866	8,157,495
固定資產折舊	874,866	8,157,495
其他支出		1,920
其他支出		1,920
本期賸餘（短絀）	-5,019,102	35,327,458
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		237,682,117

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

02060-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				18,703,483	21,343,000	-2,639,517	-12.37
		累計數				113,778,782	139,224,000	-25,445,218	-18.28
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

02060-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	1,774,283	6,511,815	192,349,144
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			903,821	1,166,517
房屋及建築	225,006,532	62,086,161	50,000		3,843,745	159,126,626
機械及設備	18,617,086	13,047,203	1,362,500	1,626,751	-106,201	5,411,833
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465	69,000		127,473	799,672
雜項設備	22,726,814	16,337,704	778,392	147,532	1,742,977	5,276,993
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

02060-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

02060-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

02060-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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9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	111,387,922	-44,402,078	-28.50
11	正式員額薪資		54,687,155	54,687,155	
113	職員薪金		54,333,725	54,333,725	
114	工員工資		353,430	353,430	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,757,855	1,757,855	
122	約僱職員薪金		363,051	363,051	
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		18,006,113	18,006,113	
151	考績獎金		9,227,995	9,227,995	
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		29,643,613	29,643,613	
161	職員退休及離職金		29,382,934	29,382,934	
162	工員退休及離職金		260,679	260,679	
18	福利費		6,371,938	6,371,938	
181	分擔員工保險費		5,208,438	5,208,438	
183	傷病醫藥費		81,000	81,000	
18Y	其他福利費		1,082,500	1,082,500	
2	服務費用	2,397,000	1,549,591	-847,409	-35.35
21	水電費		257,978	257,978	
212	工作場所電費		218,433	218,433	
214	工作場所水費		39,545	39,545	
22	郵電費		48,619	48,619	
221	郵費		17,546	17,546	

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9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		31,073	31,073	
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		624,916	624,916	
252 一般房屋修護費		112,665	112,665	
255 機械及設備修護費		93,800	93,800	
256 交通及運輸設備修護費		4,980	4,980	
257 雜項設備修護費		165,931	165,931	
258 其他資產修護費		247,540	247,540	
27 一般服務費		403,128	403,128	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		320	320	
27D 計時與計件人員酬金		310,408	310,408	
27F 體育活動費		92,400	92,400	
28 專業服務費		114,852	114,852	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,012	14,012	
28A 電腦軟體服務費		13,000	13,000	
28Y 其他專業服務費		87,840	87,840	
29 公共關係費		59,764	59,764	
291 公共關係費		59,764	59,764	
3 材料及用品費	894,000	537,697	-356,303	-39.85
31 使用材料費		10,138	10,138	
312 燃料		10,138	10,138	
32 用品消耗		527,559	527,559	
321 辦公(事務)用品		340,196	340,196	

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9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	%
322 報章雜誌		5,850	5,850	
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）		20,695	20,695	
32Y 其他用品消耗		132,673	132,673	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	246,942	227,942	1,199.69
43 機器租金		238,017	238,017	
432 機械及設備租金		238,017	238,017	
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	37,000	-19,000	-33.93
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		36,000	36,000	
744 慰問、照護及濟助金		36,000	36,000	

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9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	%
9 其他	69,000	1,920	-67,080	-97.22
91 其他支出		1,920	1,920	
91Y 其他		1,920	1,920	
合計	159,544,000	113,959,782	-45,584,218	-28.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

02060-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	156,754,296	526,042	157,280,338	收入
財產收入	539,556		539,556	財產收益
政府撥入收入	156,213,540		156,213,540	政府撥入收入
其他收入	1,200	526,042	527,242	其他收入
基金用途	113,959,782	7,993,098	121,952,880	支出
用人費用	111,387,922		111,387,922	人事支出
服務費用	1,549,591	839,349	2,388,940	業務支出
材料及用品費	537,697	-537,697		
租金、償債、利息及相關手續費	246,942	-246,942		
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	37,000	-37,000		
		16,603	16,603	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		
		8,157,495	8,157,495	折舊、折耗及攤銷
其他	1,920		1,920	其他支出
本期賸餘(短絀)	42,794,514	-7,467,056	35,327,458	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	45,332,973	192,349,144	237,682,117	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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 115 年 9 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
45,282,973	45,282,973	0	