

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 4 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	845,088	13,513,000	-12,667,912	-93.75	102,339,468	76,624,000	25,715,468	33.56
財產收入	610,000	210,428	300,000	-89,572	-29.86	210,428	305,000	-94,572	-31.01
租金收入	595,000	210,428	300,000	-89,572	-29.86	210,428	300,000	-89,572	-29.86
利息收入	10,000								
其他財產收入	5,000					5,000		-5,000	-100.00
政府撥入收入	158,050,000	634,260	13,213,000	-12,578,740	-95.20	102,127,940	76,319,000	25,808,940	33.82
公庫撥款收入	158,050,000	634,260	13,213,000	-12,578,740	-95.20	102,127,940	76,319,000	25,808,940	33.82
其他收入		400		400		1,100		1,100	
雜項收入		400		400		1,100		1,100	
基金用途	159,544,000	17,305,959	11,199,000	6,106,959	54.53	57,940,183	73,410,000	-15,469,817	-21.07
國民教育計畫	159,244,000	17,193,959	11,199,000	5,994,959	53.53	57,828,183	73,110,000	-15,281,817	-20.90
其他	159,244,000	17,193,959	11,199,000	5,994,959	53.53	57,828,183	73,110,000	-15,281,817	-20.90
建築及設備計畫	300,000	112,000		112,000		112,000	300,000	-188,000	-62.67
購建固定資產	300,000	112,000		112,000		112,000	300,000	-188,000	-62.67
本期賸餘(短絀)	-884,000	-16,460,871	2,314,000	-18,774,871	-811.36	44,399,285	3,214,000	41,185,285	1,281.43
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					46,937,744	4,196,040	42,741,704	1,018.62

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4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	251,248,657	100.00	負 債	2	9,472,624	3.77
流動資產	11	56,410,368	22.45	流動負債	21	9,199,074	3.66
現金	1101	56,410,368	22.45	應付款項	2102	9,199,074	3.66
銀行存款	110102	56,360,368	22.43	應付代收款	210203	9,199,074	3.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,887,744	18.66	其他負債	28	273,550	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,472,624	3.77	什項負債	2801	273,550	0.11
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	273,550	0.11
固定資產	14	194,838,289	77.55	淨資產	3	241,776,033	96.23
土地	1401	20,567,503	8.19	淨資產	31	241,776,033	96.23
土地	140101	20,567,503	8.19	淨資產	3101	241,776,033	96.23
土地改良物	1402	1,668,640	0.66	累積餘額	310101	200,463,192	79.79
土地改良物	140201	6,184,825	2.46	本期賸餘	310102	40,862,224	16.26
累計折舊-土地改良物	140202	-4,516,185	-1.80	淨資產調整數	310104	450,617	0.18
房屋建築及設備	1404	161,212,303	64.16	合計：		251,248,657	
房屋建築及設備	140401	225,006,532	89.56				

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4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-房屋建築及設備	140402	-63,794,229	-25.39				
機械及設備	1405	4,888,321	1.95				
機械及設備	140501	17,220,266	6.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,331,945	-4.91				
交通及運輸設備	1406	796,609	0.32				
交通及運輸設備	140601	2,146,610	0.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,350,001	-0.54				
雜項設備	1407	5,704,913	2.27				
雜項設備	140701	22,857,664	9.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,152,751	-6.83				
合計：		251,248,657					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	845,088	102,358,318
財產收益	210,428	210,428
財產孳息收入	210,428	210,428
政府撥入收入	634,260	102,127,940
公庫撥款收入	634,260	102,127,940
其他收入	400	19,950
雜項收入	400	19,950
支出	18,102,408	61,496,094
人事支出	16,951,885	56,898,896
人事支出	16,951,885	56,898,896
業務支出	242,074	929,287
業務支出	242,074	929,287
財產損失		13,947
財產交易損失		13,947
折舊、折耗及攤銷	908,449	3,653,964
固定資產折舊	908,449	3,653,964
本期賸餘（短絀）	-17,257,320	40,862,224
期初淨資產		200,463,192
解繳公庫		
淨資產調整數		450,617
期末淨資產		241,776,033

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 4 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				17,193,959	11,199,000	5,994,959	53.53
		累計數				57,828,183	73,110,000	-15,281,817	-20.90
建築及設備計畫		本月數				112,000	0	112,000	0.00
		累計數				112,000	300,000	-188,000	-62.67

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 4 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	693,467	1,508,820	2,271,091	194,838,289
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			401,698	1,668,640
房屋及建築	225,006,532	62,086,161			1,708,068	161,212,303
機械及設備	18,617,086	13,047,203		1,396,820	-715,258	4,888,321
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465			61,536	796,609
雜項設備	22,726,814	16,337,704	242,850	112,000	815,047	5,704,913
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 115 年 4 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02060-2

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	112,000		112,000	37.33	-188,000	-62.67		

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4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	56,898,896	-98,891,104	-63.48
11 正式員額薪資		30,380,992	30,380,992	
113 職員薪金		30,184,642	30,184,642	
114 工員工資		196,350	196,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		931,666	931,666	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		736,926	736,926	
15 獎金		8,995,108	8,995,108	
151 考績獎金		256,990	256,990	
152 年終獎金		8,738,118	8,738,118	
16 退休及卹償金		13,168,455	13,168,455	
161 職員退休及離職金		13,037,439	13,037,439	
162 工員退休及離職金		131,016	131,016	
18 福利費		3,422,675	3,422,675	
181 分擔員工保險費		2,852,925	2,852,925	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		547,250	547,250	
2 服務費用	2,397,000	617,484	-1,779,516	-74.24
21 水電費		108,622	108,622	
212 工作場所電費		87,459	87,459	
214 工作場所水費		21,163	21,163	
22 郵電費		17,492	17,492	
221 郵費		5,556	5,556	
222 電話費		11,936	11,936	
23 旅運費		26,674	26,674	
231 國內旅費		26,674	26,674	

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4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		7,000	7,000	
241	印刷及裝訂費		7,000	7,000	
25	修理保養及保固費		158,358	158,358	
255	機械及設備修護費		33,300	33,300	
257	雜項設備修護費		34,038	34,038	
258	其他資產修護費		91,020	91,020	
27	一般服務費		236,274	236,274	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		170	170	
27D	計時與計件人員酬金		150,904	150,904	
27F	體育活動費		85,200	85,200	
28	專業服務費		38,880	38,880	
28A	電腦軟體服務費		7,000	7,000	
28Y	其他專業服務費		31,880	31,880	
29	公共關係費		24,184	24,184	
291	公共關係費		24,184	24,184	
3	材料及用品費	894,000	182,188	-711,812	-79.62
31	使用材料費		6,201	6,201	
312	燃料		6,201	6,201	
32	用品消耗		175,987	175,987	
321	辦公（事務）用品		139,895	139,895	
323	農業與園藝用品及環境美化費		7,000	7,000	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		600	600	
32Y	其他用品消耗		28,492	28,492	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,000	105,085	86,085	453.08
43	機器租金		105,085	105,085	
432	機械及設備租金		105,085	105,085	

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4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	%
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	112,000	-188,000	-62.67
51 購建固定資產	300,000	112,000	-188,000	-62.67
514 購置機械及設備	90,000		-90,000	-100.00
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	11,530	-7,470	-39.32
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	13,000	-43,000	-76.79
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	69,000		-69,000	-100.00
合 計	159,544,000	57,940,183	-101,603,817	-63.68

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 4 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	102,339,468	18,850	102,358,318	收入
財產收入	210,428		210,428	財產收益
政府撥入收入	102,127,940		102,127,940	政府撥入收入
其他收入	1,100	18,850	19,950	其他收入
基金用途	57,940,183	3,555,911	61,496,094	支出
用人費用	56,898,896		56,898,896	人事支出
服務費用	617,484	311,803	929,287	業務支出
材料及用品費	182,188	-182,188		
租金、償債、利息及相關手續費	105,085	-105,085		
稅捐及規費(強制費)	11,530	-11,530		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		13,947	13,947	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	112,000	-112,000		
		3,653,964	3,653,964	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	44,399,285	-3,537,061	40,862,224	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
		450,617	450,617	淨資產調整數
期末基金餘額	46,937,744	194,838,289	241,776,033	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 4 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 4 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
46,887,744	46,887,744	0	