

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 2 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		12,621,000	-12,621,000	-100.00	63,218,380	50,490,000	12,728,380	25.21
財產收入	610,000						5,000	-5,000	-100.00
租金收入	595,000								
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		12,621,000	-12,621,000	-100.00	63,217,680	50,485,000	12,732,680	25.22
公庫撥款收入	158,050,000		12,621,000	-12,621,000	-100.00	63,217,680	50,485,000	12,732,680	25.22
其他收入						700		700	
雜項收入						700		700	
基金用途	159,544,000	19,664,333	12,705,000	6,959,333	54.78	29,884,068	51,039,000	-21,154,932	-41.45
國民教育計畫	159,244,000	19,664,333	12,705,000	6,959,333	54.78	29,884,068	50,739,000	-20,854,932	-41.10
其他	159,244,000	19,664,333	12,705,000	6,959,333	54.78	29,884,068	50,739,000	-20,854,932	-41.10
建築及設備計畫	300,000						300,000	-300,000	-100.00
購建固定資產	300,000						300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-884,000	-19,664,333	-84,000	-19,580,333	23,309.92	33,334,312	-549,000	33,883,312	-6,171.82
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					35,872,771	433,040	35,439,731	8,183.94

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2月28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	241,348,538	100.00	負 債	2	8,932,567	3.70
流動資產	11	44,805,338	18.56	流動負債	21	8,659,017	3.59
現金	1101	44,805,338	18.56	應付款項	2102	8,659,017	3.59
銀行存款	110102	44,755,338	18.54	應付代收款	210203	8,659,017	3.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,822,771	14.84	其他負債	28	273,550	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,932,567	3.70	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	196,543,200	81.44	淨資產	3	232,415,971	96.30
土地	1401	20,567,503	8.52	淨資產	31	232,415,971	96.30
土地	140101	20,567,503	8.52	淨資產	3101	232,415,971	96.30
土地改良物	1402	1,869,489	0.77	累積餘額	310101	200,463,192	83.06
土地改良物	140201	6,184,825	2.56	本期賸餘	310102	31,502,162	13.05
累計折舊-土地改良物	140202	-4,315,336	-1.79	淨資產調整數	310104	450,617	0.19
房屋建築及設備	1404	162,066,337	67.15	合計：		241,348,538	
房屋建築及設備	140401	225,006,532	93.23				

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2月28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	-62,940,195	-26.08				
機械及設備	1405	5,219,065	2.16				
機械及設備	140501	17,220,266	7.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,001,201	-4.97				
交通及運輸設備	1406	825,211	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,146,610	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,321,399	-0.55				
雜項設備	1407	5,995,595	2.48				
雜項設備	140701	22,745,664	9.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,750,069	-6.94				
合計：		241,348,538					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		63,237,230
政府撥入收入		63,217,680
公庫撥款收入		63,217,680
其他收入		19,550
雜項收入		19,550
支出	20,575,416	31,735,068
人事支出	19,275,209	29,399,453
人事支出	19,275,209	29,399,453
業務支出	389,124	484,615
業務支出	389,124	484,615
財產損失		13,947
財產交易損失		13,947
折舊、折耗及攤銷	911,083	1,837,053
固定資產折舊	911,083	1,837,053
本期賸餘（短絀）	-20,575,416	31,502,162
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		232,415,971

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 2 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				19,664,333	12,705,000	6,959,333	54.78
		累計數				29,884,068	50,739,000	-20,854,932	-41.10
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	300,000	-300,000	-100.00

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 2 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	469,467	1,396,820	454,180	196,543,200
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			200,849	1,869,489
房屋及建築	225,006,532	62,086,161			854,034	162,066,337
機械及設備	18,617,086	13,047,203		1,396,820	-1,046,002	5,219,065
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465			32,934	825,211
雜項設備	22,726,814	16,337,704	18,850		412,365	5,995,595
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 2 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 2 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					-300,000	-100.00		

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2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	29,399,453	-126,390,547	-81.13
11 正式員額薪資		12,322,382	12,322,382	
113 職員薪金		12,243,842	12,243,842	
114 工員工資		78,540	78,540	
12 聘僱及兼職人員薪資		503,514	503,514	
122 約僱職員薪金		77,896	77,896	
124 兼職人員酬金		425,618	425,618	
15 獎金		8,797,023	8,797,023	
151 考績獎金		58,905	58,905	
152 年終獎金		8,738,118	8,738,118	
16 退休及卹償金		6,217,561	6,217,561	
161 職員退休及離職金		6,162,554	6,162,554	
162 工員退休及離職金		55,007	55,007	
18 福利費		1,558,973	1,558,973	
181 分擔員工保險費		1,251,023	1,251,023	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		294,450	294,450	
2 服務費用	2,397,000	347,656	-2,049,344	-85.50
21 水電費		53,680	53,680	
212 工作場所電費		42,602	42,602	
214 工作場所水費		11,078	11,078	
22 郵電費		5,556	5,556	
221 郵費		5,556	5,556	
23 旅運費		15,160	15,160	
231 國內旅費		15,160	15,160	
24 印刷裝訂與廣告費		7,000	7,000	

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2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	%
241 印刷及裝訂費		7,000	7,000	
25 修理保養及保固費		116,820	116,820	
255 機械及設備修護費		18,500	18,500	
257 雜項設備修護費		7,700	7,700	
258 其他資產修護費		90,620	90,620	
27 一般服務費		122,986	122,986	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
27D 計時與計件人員酬金		37,726	37,726	
27F 體育活動費		85,200	85,200	
28 專業服務費		6,500	6,500	
28Y 其他專業服務費		6,500	6,500	
29 公共關係費		19,954	19,954	
291 公共關係費		19,954	19,954	
3 材料及用品費	894,000	69,467	-824,533	-92.23
31 使用材料費		201	201	
312 燃料		201	201	
32 用品消耗		69,266	69,266	
321 辦公（事務）用品		60,370	60,370	
32Y 其他用品消耗		8,896	8,896	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	54,192	35,192	185.22
43 機器租金		54,192	54,192	
432 機械及設備租金		54,192	54,192	
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		-300,000	-100.00
51 購建固定資產	300,000		-300,000	-100.00
514 購置機械及設備	90,000		-90,000	-100.00
516 購置雜項設備	210,000		-210,000	-100.00

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2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	%
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	300	-18,700	-98.42
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	29,884,068	-129,659,932	-81.27

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 2 月 28 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	63,218,380	18,850	63,237,230	收入
政府撥入收入	63,217,680		63,217,680	政府撥入收入
其他收入	700	18,850	19,550	其他收入
基金用途	29,884,068	1,851,000	31,735,068	支出
用人費用	29,399,453		29,399,453	人事支出
服務費用	347,656	136,959	484,615	業務支出
材料及用品費	69,467	-69,467		
租金、償債、利息及相關手續費	54,192	-54,192		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
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
		1,837,053	1,837,053	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	33,334,312	-1,832,150	31,502,162	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	35,872,771	196,543,200	232,415,971	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
35,822,771	35,822,771	0	