

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 3 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	38,276,000	12,621,000	25,655,000	203.27	101,494,380	63,111,000	38,383,380	60.82
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	38,276,000	12,621,000	25,655,000	203.27	101,493,680	63,106,000	38,387,680	60.83
公庫撥款收入	158,050,000	38,276,000	12,621,000	25,655,000	203.27	101,493,680	63,106,000	38,387,680	60.83
其他收入						700		700	
雜項收入						700		700	
基金用途	159,544,000	10,750,156	11,172,000	-421,844	-3.78	40,634,224	62,211,000	-21,576,776	-34.68
國民教育計畫	159,244,000	10,750,156	11,172,000	-421,844	-3.78	40,634,224	61,911,000	-21,276,776	-34.37
其他	159,244,000	10,750,156	11,172,000	-421,844	-3.78	40,634,224	61,911,000	-21,276,776	-34.37
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	27,525,844	1,449,000	26,076,844	1,799.64	60,860,156	900,000	59,960,156	6,662.24
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					63,398,615	1,882,040	61,516,575	3,268.61

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3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	272,493,486	100.00	負 債	2	13,460,133	4.94
流動資產	11	76,858,748	28.21	流動負債	21	13,186,583	4.84
現金	1101	76,858,748	28.21	應付款項	2102	13,186,583	4.84
銀行存款	110102	76,808,748	28.19	應付代收款	210203	13,186,583	4.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	63,348,615	23.25	其他負債	28	273,550	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,460,133	4.94	什項負債	2801	273,550	0.10
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	273,550	0.10
固定資產	14	195,634,738	71.79	淨資產	3	259,033,353	95.06
土地	1401	20,567,503	7.55	淨資產	31	259,033,353	95.06
土地	140101	20,567,503	7.55	淨資產	3101	259,033,353	95.06
土地改良物	1402	1,769,064	0.65	累積餘額	310101	200,463,192	73.57
土地改良物	140201	6,184,825	2.27	本期賸餘	310102	58,119,544	21.33
累計折舊-土地改良物	140202	-4,415,761	-1.62	淨資產調整數	310104	450,617	0.17
房屋建築及設備	1404	161,639,320	59.32	合計：		272,493,486	
房屋建築及設備	140401	225,006,532	82.57				

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3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-房屋建築及設備	140402	-63,367,212	-23.25				
機械及設備	1405	5,053,788	1.85				
機械及設備	140501	17,220,266	6.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,166,478	-4.46				
交通及運輸設備	1406	810,907	0.30				
交通及運輸設備	140601	2,146,610	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,335,703	-0.49				
雜項設備	1407	5,794,156	2.13				
雜項設備	140701	22,745,664	8.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,951,508	-6.22				
合計：		272,493,486					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,276,000	101,513,230
政府撥入收入	38,276,000	101,493,680
公庫撥款收入	38,276,000	101,493,680
其他收入		19,550
雜項收入		19,550
支出	11,658,618	43,393,686
人事支出	10,547,558	39,947,011
人事支出	10,547,558	39,947,011
業務支出	202,598	687,213
業務支出	202,598	687,213
財產損失		13,947
財產交易損失		13,947
折舊、折耗及攤銷	908,462	2,745,515
固定資產折舊	908,462	2,745,515
本期賸餘（短絀）	26,617,382	58,119,544
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		259,033,353

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 3 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				10,750,156	11,172,000	-421,844	-3.78
		累計數				40,634,224	61,911,000	-21,276,776	-34.37
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 3 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	1,362,642	195,634,738
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			301,274	1,769,064
房屋及建築	225,006,532	62,086,161			1,281,051	161,639,320
機械及設備	18,617,086	13,047,203		1,396,820	-880,725	5,053,788
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465			47,238	810,907
雜項設備	22,726,814	16,337,704	18,850		613,804	5,794,156
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：雜項設備:阮琴2把112,000元尚未付款，財產已入帳。

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 3 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： 雜項設備:阮琴2把112,000元尚未付款，財產已入帳。

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 3 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					-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3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	39,947,011	-115,842,989	-74.36
11 正式員額薪資		18,595,660	18,595,660	
113 職員薪金		18,477,850	18,477,850	
114 工員工資		117,810	117,810	
12 聘僱及兼職人員薪資		769,510	769,510	
122 約僱職員薪金		116,844	116,844	
124 兼職人員酬金		652,666	652,666	
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		9,415,445	9,415,445	
161 職員退休及離職金		9,326,651	9,326,651	
162 工員退休及離職金		88,794	88,794	
18 福利費		2,369,373	2,369,373	
181 分擔員工保險費		1,804,123	1,804,123	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		547,250	547,250	
2 服務費用	2,397,000	464,023	-1,932,977	-80.64
21 水電費		57,821	57,821	
212 工作場所電費		42,602	42,602	
214 工作場所水費		15,219	15,219	
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		21,856	21,856	
231 國內旅費		21,856	21,856	

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3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		157,958	157,958	
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		90,620	90,620	
27	一般服務費		160,742	160,742	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
27D	計時與計件人員酬金		75,452	75,452	
27F	體育活動費		85,200	85,200	
28	專業服務費		21,200	21,200	
28A	電腦軟體服務費		7,000	7,000	
28Y	其他專業服務費		14,200	14,200	
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	131,258	-762,742	-85.32
31	使用材料費		201	201	
312	燃料		201	201	
32	用品消耗		131,057	131,057	
321	辦公（事務）用品		95,445	95,445	
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		28,012	28,012	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,000	78,632	59,632	313.85
43	機器租金		78,632	78,632	
432	機械及設備租金		78,632	78,632	

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3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		-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
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	40,634,224	-118,909,776	-74.53

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 3 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	101,494,380	18,850	101,513,230	收入
政府撥入收入	101,493,680		101,493,680	政府撥入收入
其他收入	700	18,850	19,550	其他收入
基金用途	40,634,224	2,759,462	43,393,686	支出
用人費用	39,947,011		39,947,011	人事支出
服務費用	464,023	223,190	687,213	業務支出
材料及用品費	131,258	-131,258		
租金、償債、利息及相關手續費	78,632	-78,632		
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
		2,745,515	2,745,515	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	60,860,156	-2,740,612	58,119,544	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	63,398,615	195,634,738	259,033,353	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
63,348,615	63,348,615	0	