

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 5 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	65,991	13,218,000	-13,152,009	-99.50	102,405,459	89,842,000	12,563,459	13.98
財產收入	610,000	65,991	5,000	60,991	1,219.82	276,419	310,000	-33,581	-10.83
租金收入	595,000	65,991		65,991		276,419	300,000	-23,581	-7.86
利息收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
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	102,127,940	89,532,000	12,595,940	14.07
公庫撥款收入	158,050,000		13,213,000	-13,213,000	-100.00	102,127,940	89,532,000	12,595,940	14.07
其他收入						1,100		1,100	
雜項收入						1,100		1,100	
基金用途	159,544,000	4,107,798	11,206,000	-7,098,202	-63.34	62,047,981	84,616,000	-22,568,019	-26.67
國民教育計畫	159,244,000	4,038,798	11,206,000	-7,167,202	-63.96	61,866,981	84,316,000	-22,449,019	-26.62
其他	159,244,000	4,038,798	11,206,000	-7,167,202	-63.96	61,866,981	84,316,000	-22,449,019	-26.62
建築及設備計畫	300,000	69,000		69,000		181,000	300,000	-119,000	-39.67
購建固定資產	300,000	69,000		69,000		181,000	300,000	-119,000	-39.67
本期賸餘(短絀)	-884,000	-4,041,807	2,012,000	-6,053,807	-300.89	40,357,478	5,226,000	35,131,478	672.24
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					42,895,937	6,208,040	36,687,897	590.97

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5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	247,826,460	100.00	負 債	2	9,578,124	3.86
流動資產	11	52,474,061	21.17	流動負債	21	9,319,574	3.76
現金	1101	52,452,361	21.16	應付款項	2102	9,319,574	3.76
銀行存款	110102	52,402,361	21.14	應付代收款	210203	9,319,574	3.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	42,845,937	17.29	其他負債	28	258,550	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,556,424	3.86	什項負債	2801	258,550	0.10
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	258,550	0.10
預付款項	1108	21,700	0.01	淨資產	3	238,248,336	96.14
預付費用	110804	21,700	0.01	淨資產	31	238,248,336	96.14
預付費用-非預算類	110804-2	21,700	0.01	淨資產	3101	238,248,336	96.14
固定資產	14	195,352,399	78.83	累積餘額	310101	200,463,192	80.89
土地	1401	20,567,503	8.30	本期賸餘	310102	35,972,027	14.52
土地	140101	20,567,503	8.30	淨資產調整數	310104	1,813,117	0.73
土地改良物	1402	1,568,215	0.63	合計：		247,826,460	
土地改良物	140201	6,184,825	2.50				

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5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	-4,616,610	-1.86				
房屋建築及設備	1404	160,785,286	64.88				
房屋建築及設備	140401	225,006,532	90.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,221,246	-25.91				
機械及設備	1405	6,076,160	2.45				
機械及設備	140501	18,582,766	7.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,506,606	-5.05				
交通及運輸設備	1406	851,512	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,215,610	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,364,098	-0.55				
雜項設備	1407	5,503,723	2.22				
雜項設備	140701	22,857,664	9.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,353,941	-7.00				
合計：		247,826,460					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	65,991	102,424,309
財產收益	65,991	276,419
財產孳息收入	65,991	276,419
政府撥入收入		102,127,940
公庫撥款收入		102,127,940
其他收入		19,950
雜項收入		19,950
支出	4,956,188	66,452,282
人事支出	3,827,494	60,726,390
人事支出	3,827,494	60,726,390
業務支出	211,304	1,140,591
業務支出	211,304	1,140,591
財產損失		13,947
財產交易損失		13,947
折舊、折耗及攤銷	917,390	4,571,354
固定資產折舊	917,390	4,571,354
本期賸餘（短絀）	-4,890,197	35,972,027
期初淨資產		200,463,192
解繳公庫		
淨資產調整數	1,362,500	1,813,117
期末淨資產		238,248,336

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 5 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				4,038,798	11,206,000	-7,167,202	-63.96
		累計數				61,866,981	84,316,000	-22,449,019	-26.62
建築及設備計畫		本月數				69,000	0	69,000	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 5 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	2,124,967	1,508,820	3,188,481	195,352,399
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			502,123	1,568,215
房屋及建築	225,006,532	62,086,161			2,135,085	160,785,286
機械及設備	18,617,086	13,047,203	1,362,500	1,396,820	-540,597	6,076,160
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465	69,000		75,633	851,512
雜項設備	22,726,814	16,337,704	242,850	112,000	1,016,237	5,503,723
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 5 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 5 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	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5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	60,726,390	-95,063,610	-61.02
11 正式員額薪資		30,853,859	30,853,859	
113 職員薪金		30,657,509	30,657,509	
114 工員工資		196,350	196,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,098,121	1,098,121	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		903,381	903,381	
15 獎金		9,631,063	9,631,063	
151 考績獎金		892,945	892,945	
152 年終獎金		8,738,118	8,738,118	
16 退休及卹償金		15,627,141	15,627,141	
161 職員退休及離職金		15,491,450	15,491,450	
162 工員退休及離職金		135,691	135,691	
18 福利費		3,516,206	3,516,206	
181 分擔員工保險費		2,884,956	2,884,956	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		595,250	595,250	
2 服務費用	2,397,000	751,448	-1,645,552	-68.65
21 水電費		115,144	115,144	
212 工作場所電費		87,459	87,459	
214 工作場所水費		27,685	27,685	
22 郵電費		27,344	27,344	
221 郵費		8,586	8,586	
222 電話費		18,758	18,758	
23 旅運費		33,114	33,114	
231 國內旅費		33,114	33,114	

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5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		253,298	253,298	
255	機械及設備修護費		50,300	50,300	
256	交通及運輸設備修護費		4,980	4,980	
257	雜項設備修護費		103,138	103,138	
258	其他資產修護費		94,880	94,880	
27	一般服務費		236,304	236,304	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		200	200	
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		53,680	53,680	
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		40,680	40,680	
29	公共關係費		25,564	25,564	
291	公共關係費		25,564	25,564	
3	材料及用品費	894,000	232,578	-661,422	-73.98
31	使用材料費		6,774	6,774	
312	燃料		6,774	6,774	
32	用品消耗		225,804	225,804	
321	辦公（事務）用品		185,839	185,839	
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		32,365	32,365	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,000	132,035	113,035	594.92

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5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	%
43 機器租金		132,035	132,035	
432 機械及設備租金		132,035	132,035	
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	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	62,047,981	-97,496,019	-61.11

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 5 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	102,405,459	18,850	102,424,309	收入
財產收入	276,419		276,419	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	62,047,981	4,404,301	66,452,282	支出
用人費用	60,726,390		60,726,390	人事支出
服務費用	751,448	389,143	1,140,591	業務支出
材料及用品費	232,578	-232,578		
租金、償債、利息及相關手續費	132,035	-132,035		
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	181,000	-181,000		
		4,571,354	4,571,354	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	40,357,478	-4,385,451	35,972,027	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
		1,813,117	1,813,117	淨資產調整數
期末基金餘額	42,895,937	195,352,399	238,248,336	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 5 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：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
42,845,937	42,845,937	0	