

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 6 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	39,332,600	13,213,000	26,119,600	197.68	141,738,059	103,055,000	38,683,059	37.54
財產收入	610,000					276,419	310,000	-33,581	-10.83
租金收入	595,000					276,419	300,000	-23,581	-7.86
利息收入	10,000						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	39,332,600	13,213,000	26,119,600	197.68	141,460,540	102,745,000	38,715,540	37.68
公庫撥款收入	158,050,000	39,332,600	13,213,000	26,119,600	197.68	141,460,540	102,745,000	38,715,540	37.68
其他收入						1,100		1,100	
雜項收入						1,100		1,100	
基金用途	159,544,000	10,372,069	11,183,000	-810,931	-7.25	72,420,050	95,799,000	-23,378,950	-24.40
國民教育計畫	159,244,000	10,372,069	11,183,000	-810,931	-7.25	72,239,050	95,499,000	-23,259,950	-24.36
其他	159,244,000	10,372,069	11,183,000	-810,931	-7.25	72,239,050	95,499,000	-23,259,950	-24.36
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	28,960,531	2,030,000	26,930,531	1,326.63	69,318,009	7,256,000	62,062,009	855.32
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					71,856,468	8,238,040	63,618,428	772.25

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6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	278,071,964	100.00	負 債	2	11,740,386	4.22
流動資產	11	83,596,854	30.06	流動負債	21	11,486,853	4.13
現金	1101	83,596,854	30.06	應付款項	2102	11,486,853	4.13
銀行存款	110102	83,546,854	30.05	應付代收款	210203	11,486,853	4.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	71,806,468	25.82	其他負債	28	253,533	0.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,740,386	4.22	什項負債	2801	253,533	0.09
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	253,533	0.09
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	266,331,578	95.78
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	266,331,578	95.78
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	266,331,578	95.78
固定資產	14	194,475,110	69.94	累積餘額	310101	200,463,192	72.09
土地	1401	20,567,503	7.40	本期賸餘	310102	64,055,269	23.04
土地	140101	20,567,503	7.40	淨資產調整數	310104	1,813,117	0.65
土地改良物	1402	1,467,791	0.53	合計：		278,071,964	
土地改良物	140201	6,184,825	2.22				

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6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	-4,717,034	-1.70				
房屋建築及設備	1404	160,358,269	57.67				
房屋建築及設備	140401	225,006,532	80.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,648,263	-23.25				
機械及設備	1405	5,901,973	2.12				
機械及設備	140501	18,582,766	6.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,680,793	-4.56				
交通及運輸設備	1406	836,971	0.30				
交通及運輸設備	140601	2,215,610	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,378,639	-0.50				
雜項設備	1407	5,342,603	1.92				
雜項設備	140701	22,862,132	8.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,519,529	-6.30				
合計：		278,071,964					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,372,600	141,796,909
財產收益		276,419
財產孳息收入		276,419
政府撥入收入	39,332,600	141,460,540
公庫撥款收入	39,332,600	141,460,540
其他收入	40,000	59,950
雜項收入	40,000	59,950
支出	11,289,358	77,741,640
人事支出	10,010,229	70,736,619
人事支出	10,010,229	70,736,619
業務支出	361,840	1,502,431
業務支出	361,840	1,502,431
財產損失	356	14,303
財產交易損失	356	14,303
折舊、折耗及攤銷	916,933	5,488,287
固定資產折舊	916,933	5,488,287
本期賸餘（短絀）	28,083,242	64,055,269
期初淨資產		200,463,192
解繳公庫		
淨資產調整數		1,813,117
期末淨資產		266,331,578

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 6 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				10,372,069	11,183,000	-810,931	-7.25
		累計數				72,239,050	95,499,000	-23,259,950	-24.36
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 6 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	2,164,967	1,544,352	4,070,238	194,475,110
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			602,547	1,467,791
房屋及建築	225,006,532	62,086,161			2,562,102	160,358,269
機械及設備	18,617,086	13,047,203	1,362,500	1,396,820	-366,410	5,901,973
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465	69,000		90,174	836,971
雜項設備	22,726,814	16,337,704	282,850	147,532	1,181,825	5,342,603
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 6 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

單位：新臺幣元

[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 6 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6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	70,736,619	-85,053,381	-54.59
11 正式員額薪資		36,980,071	36,980,071	
113 職員薪金		36,744,451	36,744,451	
114 工員工資		235,620	235,620	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,274,963	1,274,963	
122 約僱職員薪金		233,688	233,688	
124 兼職人員酬金		1,041,275	1,041,275	
15 獎金		9,671,063	9,671,063	
151 考績獎金		892,945	892,945	
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		18,736,707	18,736,707	
161 職員退休及離職金		18,573,176	18,573,176	
162 工員退休及離職金		163,531	163,531	
18 福利費		4,073,815	4,073,815	
181 分擔員工保險費		3,426,565	3,426,565	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		611,250	611,250	
2 服務費用	2,397,000	950,022	-1,446,978	-60.37
21 水電費		221,635	221,635	
212 工作場所電費		188,346	188,346	
214 工作場所水費		33,289	33,289	
22 郵電費		35,388	35,388	
221 郵費		13,334	13,334	
222 電話費		22,054	22,054	
23 旅運費		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6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	%
231	國內旅費		33,114	33,114	
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		287,191	287,191	
255	機械及設備修護費		62,100	62,100	
256	交通及運輸設備修護費		4,980	4,980	
257	雜項設備修護費		125,231	125,231	
258	其他資產修護費		94,880	94,880	
27	一般服務費		274,060	274,060	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		230	230	
27D	計時與計件人員酬金		188,630	188,630	
27F	體育活動費		85,200	85,200	
28	專業服務費		60,180	60,180	
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		47,180	47,180	
29	公共關係費		31,454	31,454	
291	公共關係費		31,454	31,454	
3	材料及用品費	894,000	345,688	-548,312	-61.33
31	使用材料費		7,802	7,802	
312	燃料		7,802	7,802	
32	用品消耗		337,886	337,886	
321	辦公（事務）用品		230,536	230,536	
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		18,495	18,495	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		5,100	5,100	

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6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	%
32Y 其他用品消耗		76,755	76,755	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	170,191	151,191	795.74
43 機器租金		161,266	161,266	
432 機械及設備租金		161,266	161,266	
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	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	25,000	-31,000	-55.36
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		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
9 其他	69,000		-69,000	-100.00
合 計	159,544,000	72,420,050	-87,123,950	-54.61

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 6 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	141,738,059	58,850	141,796,909	收入
財產收入	276,419		276,419	財產收益
政府撥入收入	141,460,540		141,460,540	政府撥入收入
其他收入	1,100	58,850	59,950	其他收入
基金用途	72,420,050	5,321,590	77,741,640	支出
用人費用	70,736,619		70,736,619	人事支出
服務費用	950,022	552,409	1,502,431	業務支出
材料及用品費	345,688	-345,688		
租金、償債、利息及相關手續費	170,191	-170,191		
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	25,000	-25,000		
		14,303	14,303	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		
		5,488,287	5,488,287	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	69,318,009	-5,262,740	64,055,269	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	71,856,468	194,475,110	266,331,578	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 6 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 6 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
71,806,468	71,806,468	0	