

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 7 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	455,963	13,213,000	-12,757,037	-96.55	142,194,022	116,268,000	25,926,022	22.30
財產收入	610,000	5,963		5,963		282,382	310,000	-27,618	-8.91
租金收入	595,000					276,419	300,000	-23,581	-7.86
利息收入	10,000	5,963		5,963		5,963	5,000	963	19.26
其他財產收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	158,050,000	450,000	13,213,000	-12,763,000	-96.59	141,910,540	115,958,000	25,952,540	22.38
公庫撥款收入	158,050,000	450,000	13,213,000	-12,763,000	-96.59	141,910,540	115,958,000	25,952,540	22.38
其他收入						1,100		1,100	
雜項收入						1,100		1,100	
基金用途	159,544,000	18,377,626	11,188,000	7,189,626	64.26	90,797,676	106,987,000	-16,189,324	-15.13
國民教育計畫	159,244,000	18,377,626	11,188,000	7,189,626	64.26	90,616,676	106,687,000	-16,070,324	-15.06
其他	159,244,000	18,377,626	11,188,000	7,189,626	64.26	90,616,676	106,687,000	-16,070,324	-15.06
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	-17,921,663	2,025,000	-19,946,663	-985.02	51,396,346	9,281,000	42,115,346	453.78
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					53,934,805	10,263,040	43,671,765	425.52

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7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	260,971,988	100.00	負 債	2	13,114,815	5.03
流動資產	11	67,049,620	25.69	流動負債	21	12,709,671	4.87
現金	1101	67,049,620	25.69	應付款項	2102	12,709,671	4.87
銀行存款	110102	66,999,620	25.67	應付代收款	210203	12,709,671	4.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	53,884,805	20.65	其他負債	28	405,144	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,114,815	5.03	什項負債	2801	405,144	0.16
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	存入保證金	280104	405,144	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	247,857,173	94.97
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	247,857,173	94.97
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	247,857,173	94.97
固定資產	14	193,922,368	74.31	累積餘額	310101	200,463,192	76.81
土地	1401	20,567,503	7.88	本期賸餘	310102	45,502,514	17.44
土地	140101	20,567,503	7.88	淨資產調整數	310104	1,891,467	0.72
土地改良物	1402	1,367,366	0.52	合計：		260,971,988	
土地改良物	140201	6,184,825	2.37				

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7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	-4,817,459	-1.85				
房屋建築及設備	1404	159,931,252	61.28				
房屋建築及設備	140401	225,006,532	86.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,075,280	-24.94				
機械及設備	1405	5,727,094	2.19				
機械及設備	140501	18,467,834	7.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,740,740	-4.88				
交通及運輸設備	1406	822,424	0.32				
交通及運輸設備	140601	2,215,610	0.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,393,186	-0.53				
雜項設備	1407	5,506,729	2.11				
雜項設備	140701	23,223,274	8.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,716,545	-6.79				
合計：		260,971,988					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	738,755	142,535,664
財產收益	5,963	282,382
財產孳息收入	5,963	282,382
政府撥入收入	450,000	141,910,540
公庫撥款收入	450,000	141,910,540
其他收入	282,792	342,742
雜項收入	282,792	342,742
支出	19,291,510	97,033,150
人事支出	18,169,757	88,906,376
人事支出	18,169,757	88,906,376
業務支出	205,949	1,708,380
業務支出	205,949	1,708,380
財產損失	1,150	15,453
財產交易損失	1,150	15,453
折舊、折耗及攤銷	912,734	6,401,021
固定資產折舊	912,734	6,401,021
其他支出	1,920	1,920
其他支出	1,920	1,920
本期賸餘（短絀）	-18,552,755	45,502,514
期初淨資產		200,463,192
解繳公庫		
淨資產調整數	78,350	1,891,467
期末淨資產		247,857,173

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 7 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				18,377,626	11,188,000	7,189,626	64.26
		累計數				90,616,676	106,687,000	-16,070,324	-15.06
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 7 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	2,526,109	1,659,284	4,869,190	193,922,368
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			702,972	1,367,366
房屋及建築	225,006,532	62,086,161			2,989,119	159,931,252
機械及設備	18,617,086	13,047,203	1,362,500	1,511,752	-306,463	5,727,094
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465	69,000		104,721	822,424
雜項設備	22,726,814	16,337,704	643,992	147,532	1,378,841	5,506,729
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 7 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

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 7 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7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	88,906,376	-66,883,624	-42.93
11 正式員額薪資		48,435,621	48,435,621	
113 職員薪金		48,121,461	48,121,461	
114 工員工資		314,160	314,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,667,616	1,667,616	
122 約僱職員薪金		322,712	322,712	
124 兼職人員酬金		1,344,904	1,344,904	
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		23,670,659	23,670,659	
161 職員退休及離職金		23,459,685	23,459,685	
162 工員退休及離職金		210,974	210,974	
18 福利費		5,461,417	5,461,417	
181 分擔員工保險費		4,469,417	4,469,417	
183 傷病醫藥費		49,500	49,500	
18Y 其他福利費		942,500	942,500	
2 服務費用	2,397,000	1,079,787	-1,317,213	-54.95
21 水電費		221,755	221,755	
212 工作場所電費		188,346	188,346	
214 工作場所水費		33,409	33,409	
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		33,164	33,164	

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7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		33,164	33,164	
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		316,291	316,291	
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		123,980	123,980	
27	一般服務費		364,045	364,045	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		260	260	
27D	計時與計件人員酬金		271,385	271,385	
27F	體育活動費		92,400	92,400	
28	專業服務費		66,680	66,680	
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		53,680	53,680	
29	公共關係費		35,464	35,464	
291	公共關係費		35,464	35,464	
3	材料及用品費	894,000	389,444	-504,556	-56.44
31	使用材料費		9,498	9,498	
312	燃料		9,498	9,498	
32	用品消耗		379,946	379,946	
321	辦公（事務）用品		259,596	259,596	
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		21,145	21,145	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		15,300	15,300	

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7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		76,905	76,905	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	196,439	177,439	933.89
43 機器租金		187,514	187,514	
432 機械及設備租金		187,514	187,514	
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	17,710	-1,290	-6.79
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,480	6,480	
661 行政規費與強制費		300	300	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
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	1,920	-67,080	-97.22
91 其他支出		1,920	1,920	
91Y 其他		1,920	1,920	
合計	159,544,000	90,797,676	-68,746,324	-43.09

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 7 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	142,194,022	341,642	142,535,664	收入
財產收入	282,382		282,382	財產收益
政府撥入收入	141,910,540		141,910,540	政府撥入收入
其他收入	1,100	341,642	342,742	其他收入
基金用途	90,797,676	6,235,474	97,033,150	支出
用人費用	88,906,376		88,906,376	人事支出
服務費用	1,079,787	628,593	1,708,380	業務支出
材料及用品費	389,444	-389,444		
租金、償債、利息及相關手續費	196,439	-196,439		
稅捐及規費(強制費)	17,710	-17,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		15,453	15,453	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		
		6,401,021	6,401,021	折舊、折耗及攤銷
其他	1,920		1,920	其他支出
本期賸餘(短絀)	51,396,346	-5,893,832	45,502,514	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
		1,891,467	1,891,467	淨資產調整數
期末基金餘額	53,934,805	193,922,368	247,857,173	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 7 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 7 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
53,884,805	53,884,805	0	