嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	1,203,593	7,833,000	-6,629,407	-84.63	157,957,889	150,822,000	7,135,889	4.73
財產收入	610,000	3,558		3,558		543,114	605,000	-61,886	-10.23
租金收入	595,000	3,558		3,558		537,151	595,000	-57,849	-9.72
利息收入	10,000					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	1,199,335	7,833,000	-6,633,665	-84.69	157,412,875	150,217,000	7,195,875	4.79
公庫撥款收入	158,050,000	1,199,335	7,833,000	-6,633,665	-84.69	157,412,875	150,217,000	7,195,875	4.79
其他收入		700		700		1,900		1,900	
雜項收入		700		700		1,900		1,900	
基金用途	159,544,000	11,390,741	10,079,000	1,311,741	13.01	125,350,523	149,603,000	-24,252,477	-16.21
國民教育計畫	159,244,000	11,304,116	10,079,000	1,225,116	12.16	125,082,898	149,303,000	-24,220,102	-16.22
其他	159,244,000	11,304,116	10,079,000	1,225,116	12.16	125,082,898	149,303,000	-24,220,102	-16.22
建築及設備計畫	300,000	86,625		86,625		267,625	300,000	-32,375	-10.79
購建固定資產	300,000	86,625		86,625		267,625	300,000	-32,375	-10.79
本期賸餘(短絀)	-884,000	-10,187,148	-2,246,000	-7,941,148	353.57	32,607,366	1,219,000	31,388,366	2,574.93
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					35,145,825	2,201,040	32,944,785	1,496.78

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10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	240,528,126	100.00	負　　債	2	12,104,063	5.03
流動資產	11	47,249,888	19.64	流動負債	21	11,398,372	4.74
現金	1101	47,249,888	19.64	應付款項	2102	11,398,372	4.74
銀行存款	110102	47,199,888	19.62	應付代收款	210203	11,398,372	4.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,095,825	14.59	其他負債	28	705,691	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,104,063	5.03	什項負債	2801	705,691	0.29
				存入保證金	280104	705,691	0.29
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	淨資產	3	228,424,063	94.97
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	228,424,063	94.97
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	228,424,063	94.97
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	200,463,192	83.34
固定資產	14	193,278,238	80.36	本期賸餘	310102	25,680,404	10.68
土地	1401	20,567,503	8.55	淨資產調整數	310104	2,280,467	0.95
土地	140101	20,567,503	8.55	合計：		240,528,126	
土地改良物	1402	1,066,093	0.44				
土地改良物	140201	6,184,825	2.57				
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10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	-5,118,732	-2.13				
房屋建築及設備	1404	158,699,313	65.98				
房屋建築及設備	140401	225,056,532	93.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-66,357,219	-27.59				
機械及設備	1405	5,851,228	2.43				
機械及設備	140501	18,950,460	7.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,099,232	-5.45				
交通及運輸設備	1406	1,023,299	0.43				
交通及運輸設備	140601	2,450,610	1.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,427,311	-0.59				
雜項設備	1407	6,070,802	2.52				
雜項設備	140701	24,330,674	10.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,259,872	-7.59				
合計：		240,528,126					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,533,593	159,813,931
財產收益	3,558	543,114
財產孳息收入	3,558	543,114
政府撥入收入	1,199,335	157,412,875
公庫撥款收入	1,199,335	157,412,875
其他收入	1,330,700	1,857,942
雜項收入	1,330,700	1,857,942
支出	12,180,647	134,133,527
人事支出	10,877,370	122,265,292
人事支出	10,877,370	122,265,292
業務支出	426,746	2,815,686
業務支出	426,746	2,815,686
財產損失		16,603
財產交易損失		16,603
折舊、折耗及攤銷	876,531	9,034,026
固定資產折舊	876,531	9,034,026
其他支出		1,920
其他支出		1,920
本期賸餘（短絀）	-9,647,054	25,680,404
期初淨資產		200,463,192
解繳公庫		
淨資產調整數	389,000	2,280,467
期末淨資產		228,424,063

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

02060-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				11,304,116	10,079,000	1,225,116	12.16
		累計數				125,082,898	149,303,000	-24,220,102	-16.22
建築及設備計畫		本月數				86,625	0	86,625	0.00
		累計數				267,625	300,000	-32,375	-10.79

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	4,516,134	1,774,283	7,388,346	193,278,238
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			1,004,245	1,066,093
房屋及建築	225,006,532	62,086,161	50,000		4,271,058	158,699,313
機械及設備	18,617,086	13,047,203	1,960,125	1,626,751	52,029	5,851,228
交通及運輸設備	2,146,610	1,288,465	304,000		138,846	1,023,299
雜項設備	22,726,814	16,337,704	1,751,392	147,532	1,922,168	6,070,802
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 02060-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學 02060-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債					
長期債務					
應付租賃款					
其他長期負債					

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		90,000			90,000	90,000	86,625		86,625	96.25	-3,375	-3.75		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	86,625		86,625	96.25	-3,375	-3.75		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				69,000	69,000	69,000	69,000		69,000	100.00				
交通及運輸設備				69,000	69,000	69,000	69,000		69,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		210,000		-69,000	141,000	141,000	112,000		112,000	79.43	-29,000	-20.57		
雜項設備		210,000		-69,000	141,000	141,000	112,000		112,000	79.43	-29,000	-20.57		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

02060-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	267,625		267,625	89.21	-32,375	-10.79		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	122,265,292	-33,524,708	-21.52
11 正式員額薪資		60,825,697	60,825,697	
113 職員薪金		60,432,997	60,432,997	
114 工員工資		392,700	392,700	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,055,299	2,055,299	
122 約僱職員薪金		403,390	403,390	
124 兼職人員酬金		1,651,909	1,651,909	
13 加（夜）班費		921,248	921,248	
134 未休假加班費		921,248	921,248	
15 獎金		18,054,113	18,054,113	
151 考績獎金		9,227,995	9,227,995	
152 年終獎金		8,738,118	8,738,118	
15Y 其他獎金		88,000	88,000	
16 退休及卹償金		32,877,677	32,877,677	
161 職員退休及離職金		32,579,230	32,579,230	
162 工員退休及離職金		298,447	298,447	
18 福利費		7,531,258	7,531,258	
181 分擔員工保險費		5,757,558	5,757,558	
183 傷病醫藥費		81,000	81,000	
18Y 其他福利費		1,692,700	1,692,700	
2 服務費用	2,397,000	1,920,748	-476,252	-19.87
21 水電費		324,300	324,300	
212 工作場所電費		284,755	284,755	
214 工作場所水費		39,545	39,545	
22 郵電費		48,619	48,619	
221 郵費		17,546	17,546	

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10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	%
222 電話費		31,073	31,073	
23 旅運費		77,909	77,909	
231 國內旅費		77,909	77,909	
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		676,716	676,716	
252 一般房屋修護費		112,665	112,665	
255 機械及設備修護費		93,800	93,800	
256 交通及運輸設備修護費		4,980	4,980	
257 雜項設備修護費		180,131	180,131	
258 其他資產修護費		285,140	285,140	
26 保險費		13,777	13,777	
264 交通及運輸設備保險費		13,777	13,777	
27 一般服務費		442,211	442,211	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		380	380	
27D 計時與計件人員酬金		349,431	349,431	
27F 體育活動費		92,400	92,400	
28 專業服務費		269,352	269,352	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		14,012	14,012	
28A 電腦軟體服務費		13,000	13,000	
28Y 其他專業服務費		242,340	242,340	
29 公共關係費		60,864	60,864	
291 公共關係費		60,864	60,864	
3 材料及用品費	894,000	546,248	-347,752	-38.90
31 使用材料費		17,542	17,542	
312 燃料		17,542	17,542	

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10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	%
32 用品消耗		528,706	528,706	
321 辦公（事務）用品		340,806	340,806	
322 報章雜誌		5,850	5,850	
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）		20,695	20,695	
32Y 其他用品消耗		133,210	133,210	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	293,980	274,980	1,447.26
43 機器租金		285,055	285,055	
432 機械及設備租金		285,055	285,055	
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	267,625	-32,375	-10.79
51 購建固定資產	300,000	267,625	-32,375	-10.79
514 購置機械及設備	90,000	86,625	-3,375	-3.75
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	37,000	-19,000	-33.93
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	

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10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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		36,000	36,000	
744 慰問、照護及濟助金		36,000	36,000	
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	125,350,523	-34,193,477	-21.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	157,957,889	1,856,042	159,813,931	收入
財產收入	543,114		543,114	財產收益
政府撥入收入	157,412,875		157,412,875	政府撥入收入
其他收入	1,900	1,856,042	1,857,942	其他收入
基金用途	125,350,523	8,783,004	134,133,527	支出
用人費用	122,265,292		122,265,292	人事支出
服務費用	1,920,748	894,938	2,815,686	業務支出
材料及用品費	546,248	-546,248		
租金、償債、利息及相關手續費	293,980	-293,980		
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	37,000	-37,000		
		16,603	16,603	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	267,625	-267,625		
		9,034,026	9,034,026	折舊、折耗及攤銷
其他	1,920		1,920	其他支出
本期賸餘(短絀)	32,607,366	-6,926,962	25,680,404	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
		2,280,467	2,280,467	淨資產調整數
期末基金餘額	35,145,825	193,278,238	228,424,063	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立朴子國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
35,095,825	35,095,825	0	無差異