

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	58,676,000	6,206,763	8,000,000	-1,793,237	-22.42	57,468,932	51,953,000	5,515,932	10.62
財產收入	398,000	84,763		84,763		252,450	398,000	-145,550	-36.57
財產處分收入						17,840		17,840	
租金收入	246,000	84,763		84,763		215,947	246,000	-30,053	-12.22
利息收入	2,000					1,663	2,000	-337	-16.85
其他財產收入	150,000					17,000	150,000	-133,000	-88.67
政府撥入收入	58,278,000	6,122,000	8,000,000	-1,878,000	-23.48	57,214,482	51,555,000	5,659,482	10.98
公庫撥款收入	58,278,000	6,122,000	8,000,000	-1,878,000	-23.48	57,214,482	51,555,000	5,659,482	10.98
其他收入						2,000		2,000	
雜項收入						2,000		2,000	
基金用途	63,135,000	5,836,428	8,146,000	-2,309,572	-28.35	40,683,622	54,953,000	-14,269,378	-25.97
國民教育計畫	63,085,000	5,836,428	8,146,000	-2,309,572	-28.35	40,683,622	54,903,000	-14,219,378	-25.90
其他	63,085,000	5,836,428	8,146,000	-2,309,572	-28.35	40,683,622	54,903,000	-14,219,378	-25.90
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,459,000	370,335	-146,000	516,335	-353.65	16,785,310	-3,000,000	19,785,310	-659.51
期初基金餘額	4,953,835					6,949,290	4,953,835	1,995,455	40.28
解繳公庫									
期末基金餘額	494,835					23,734,600	1,953,835	21,780,765	1,114.77

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立布袋國民中學

平衡表

中華民國115年9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	129,379,852	100.00	負 債	2	10,191,676	7.88
流動資產	11	33,926,276	26.22	流動負債	21	8,739,376	6.75
現金	1101	33,926,276	26.22	應付款項	2102	8,739,376	6.75
銀行存款	110102	33,896,276	26.20	應付代收款	210203	8,739,376	6.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,704,600	18.32	其他負債	28	1,452,300	1.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,191,676	7.88	什項負債	2801	1,452,300	1.12
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,452,300	1.12
固定資產	14	95,453,576	73.78	淨資產	3	119,188,176	92.12
土地改良物	1402	136,810	0.11	淨資產	31	119,188,176	92.12
土地改良物	140201	8,419,034	6.51	淨資產	3101	119,188,176	92.12
累計折舊-土地改良物	140202	-8,282,224	-6.40	累積餘額	310101	103,941,146	80.34
房屋建築及設備	1404	87,939,949	67.97	本期賸餘	310102	14,869,530	11.49
房屋建築及設備	140401	146,371,372	113.13	淨資產調整數	310104	377,500	0.29
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,431,423	-45.16	合計：		129,379,852	

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 — 嘉義縣立布袋國民中學

平衡表

中華民國115年9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		
機械及設備	1405	2,732,624	2.11				
機械及設備	140501	13,876,201	10.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,143,577	-8.61				
交通及運輸設備	1406	2,950,287	2.28				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,953,567	-1.51				
雜項設備	1407	1,693,906	1.31				
雜項設備	140701	10,258,139	7.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,564,233	-6.62				
合計：		129,379,852					

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 — 嘉義縣立布袋國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,206,763	58,944,347
財產收益	84,763	252,450
財產孳息收入	84,763	217,610
廢舊物品售價收入		17,840
其他財產收入		17,000
政府撥入收入	6,122,000	57,214,482
公庫撥款收入	6,122,000	57,214,482
其他收入		1,477,415
雜項收入		1,477,415
支出	6,195,739	44,074,817
人事支出	5,670,571	38,994,273
人事支出	5,670,571	38,994,273
業務支出	165,857	1,689,349
業務支出	165,857	1,689,349
財產損失	125	3,571
財產交易損失	125	3,571
折舊、折耗及攤銷	359,186	3,387,624
固定資產折舊	359,186	3,387,624
本期賸餘（短絀）	11,024	14,869,530
期初淨資產		103,941,146
解繳公庫		
淨資產調整數		377,500
期末淨資產		119,188,176

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—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				5,836,428	8,146,000	-2,309,572	-28.35
		累計數				40,683,622	54,903,000	-14,219,378	-25.90
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	182,332,670	85,340,814	1,852,915	356,985	3,034,210	95,453,576
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,279,034	8,210,514	140,000		71,710	136,810
房屋及建築	145,490,103	56,357,155	881,269		2,074,268	87,939,949
機械及設備	13,602,468	10,657,523	503,731	229,998	486,054	2,732,624
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		248,671	2,950,287
雜項設備	10,277,211	8,410,726	107,915	126,987	153,507	1,693,906
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—嘉義縣立布袋國民中學

02054-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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—嘉義縣立布袋國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02054-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02054-2

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		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立布袋國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	60,245,000	38,994,273	-21,250,727	-35.27
11 正式員額薪資		17,020,268	17,020,268	
113 職員薪金		16,836,501	16,836,501	
114 工員工資		183,767	183,767	
12 聘僱及兼職人員薪資		917,157	917,157	
122 約僱職員薪金		386,684	386,684	
124 兼職人員酬金		530,473	530,473	
13 加(夜)班費		473,112	473,112	
134 未休假加班費		473,112	473,112	
15 獎金		4,884,592	4,884,592	
151 考績獎金		2,402,275	2,402,275	
152 年終獎金		2,449,817	2,449,817	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		13,860,702	13,860,702	
161 職員退休及離職金		13,684,746	13,684,746	
162 工員退休及離職金		175,956	175,956	
18 福利費		1,838,442	1,838,442	
181 分擔員工保險費		1,618,342	1,618,342	
18Y 其他福利費		220,100	220,100	
2 服務費用	1,566,000	775,538	-790,462	-50.48
21 水電費		85,392	85,392	
212 工作場所電費		55,592	55,592	
214 工作場所水費		29,800	29,800	
22 郵電費		26,545	26,545	
221 郵費		9,417	9,417	
222 電話費		17,128	17,128	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立布袋國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
23 旅運費		31,387	31,387	
231 國內旅費		31,387	31,387	
24 印刷裝訂與廣告費		7,980	7,980	
241 印刷及裝訂費		7,980	7,980	
25 修理保養及保固費		171,760	171,760	
252 一般房屋修護費		16,000	16,000	
255 機械及設備修護費		87,060	87,060	
256 交通及運輸設備修護費		22,249	22,249	
257 雜項設備修護費		46,451	46,451	
26 保險費		10,018	10,018	
264 交通及運輸設備保險費		10,018	10,018	
27 一般服務費		339,440	339,440	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		339,190	339,190	
28 專業服務費		76,691	76,691	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,400	8,400	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		56,291	56,291	
29 公共關係費		26,325	26,325	
291 公共關係費		26,325	26,325	
3 材料及用品費	201,000	167,035	-33,965	-16.90
31 使用材料費		21,333	21,333	
312 燃料		21,333	21,333	
32 用品消耗		145,702	145,702	
321 辦公(事務)用品		95,171	95,171	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年9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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		26,929	26,929	
324 化學藥劑與實驗用品		760	760	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		4,242	4,242	
32Y 其他用品消耗		18,600	18,600	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	700,000	-300,000	-30.00
44 交通及運輸設備租金		700,000	700,000	
442 車租		700,000	700,000	
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	50,000		-50,000	-100.00
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
6 稅捐及規費（強制費）	32,000	30,176	-1,824	-5.70
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		7,716	7,716	
661 行政規費與強制費		300	300	
663 汽車燃料使用費		7,416	7,416	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	16,600	-7,400	-30.83
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		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
75 競賽及交流活動費		1,600	1,600	
751 技能競賽		1,600	1,600	
9 其他	17,000		-17,000	-100.00
合計	63,135,000	40,683,622	-22,451,378	-35.56

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	57,468,932	1,475,415	58,944,347	收入
財產收入	252,450		252,450	財產收益
政府撥入收入	57,214,482		57,214,482	政府撥入收入
其他收入	2,000	1,475,415	1,477,415	其他收入
基金用途	40,683,622	3,391,195	44,074,817	支出
用人費用	38,994,273		38,994,273	人事支出
服務費用	775,538	913,811	1,689,349	業務支出
材料及用品費	167,035	-167,035		
租金、償債、利息及相關手續費	700,000	-700,000		
稅捐及規費(強制費)	30,176	-30,176		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,600	-16,600		
		3,571	3,571	財產損失
		3,387,624	3,387,624	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,785,310	-1,915,780	14,869,530	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,949,290	96,991,856	103,941,146	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		377,500	377,500	淨資產調整數
期末基金餘額	23,734,600	95,453,576	119,188,176	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

02054-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
23,704,600	23,704,600	0	