

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 114 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	55,560,000	14,967,866	3,824,000	11,143,866	291.42	47,833,889	33,805,000	14,028,889	41.50
財產收入	387,000	27,319		27,319		154,415	386,000	-231,585	-60.00
租金收入	236,000					127,096	236,000	-108,904	-46.15
利息收入	1,000	1,319		1,319		1,319		1,319	
其他財產收入	150,000	26,000		26,000		26,000	150,000	-124,000	-82.67
政府撥入收入	55,173,000	14,940,547	3,824,000	11,116,547	290.70	47,679,474	33,419,000	14,260,474	42.67
公庫撥款收入	55,173,000	14,940,547	3,824,000	11,116,547	290.70	47,679,474	33,419,000	14,260,474	42.67
基金用途	57,193,000	3,871,816	3,832,000	39,816	1.04	26,504,497	35,438,000	-8,933,503	-25.21
國民教育計畫	57,193,000	3,871,816	3,832,000	39,816	1.04	26,504,497	35,438,000	-8,933,503	-25.21
其他	57,193,000	3,871,816	3,832,000	39,816	1.04	26,504,497	35,438,000	-8,933,503	-25.21
本期賸餘(短絀)	-1,633,000	11,096,050	-8,000	11,104,050	138,800.63	21,329,392	-1,633,000	22,962,392	-1,406.15
期初基金餘額	1,814,409					6,586,835	1,814,409	4,772,426	263.03
解繳公庫									
期末基金餘額	181,409					27,916,227	181,409	27,734,818	15,288.56

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114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	136,356,888	100.00	負 債	2	9,697,958	7.11
流動資產	11	37,614,185	27.59	流動負債	21	9,531,598	6.99
現金	1101	37,614,185	27.59	應付款項	2102	9,531,598	6.99
銀行存款	110102	37,584,185	27.56	應付代收款	210203	9,531,598	6.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,886,227	20.45	其他負債	28	166,360	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,697,958	7.11	什項負債	2801	166,360	0.12
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	166,360	0.12
固定資產	14	98,742,703	72.41	淨資產	3	126,658,930	92.89
土地改良物	1402	68,520	0.05	淨資產	31	126,658,930	92.89
土地改良物	140201	8,279,034	6.07	淨資產	3101	126,658,930	92.89
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-6.02	累積餘額	310101	107,858,681	79.10
房屋建築及設備	1404	90,782,410	66.58	本期賸餘	310102	18,800,249	13.79
房屋建築及設備	140401	145,792,941	106.92	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,010,531	-40.34	合計：		136,356,888	

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114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		
機械及設備	1405	3,139,196	2.30				
機械及設備	140501	13,427,980	9.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,288,784	-7.55				
交通及運輸設備	1406	3,123,416	2.29				
交通及運輸設備	140601	4,661,854	3.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,538,438	-1.13				
雜項設備	1407	1,629,161	1.19				
雜項設備	140701	9,816,763	7.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,187,602	-6.00				
合計：		136,356,888					

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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,967,866	48,040,057
財產收益	27,319	154,415
財產孳息收入	1,319	128,415
其他財產收入	26,000	26,000
政府撥入收入	14,940,547	47,679,474
公庫撥款收入	14,940,547	47,679,474
		151,380
		151,380
其他收入		54,788
雜項收入		54,788
支出	4,320,139	29,239,808
人事支出	3,716,967	25,236,391
人事支出	3,716,967	25,236,391
業務支出	145,549	1,258,806
業務支出	145,549	1,258,806
財產損失	432	10,628
財產交易損失	432	10,628
折舊、折耗及攤銷	447,891	2,724,683
固定資產折舊	447,891	2,724,683
其他支出	9,300	9,300
其他支出	9,300	9,300
本期賸餘（短絀）	10,647,727	18,800,249
期初淨資產		107,858,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		126,658,930

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 114 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				3,871,816	3,832,000	39,816	1.04
		累計數				26,504,497	35,438,000	-8,933,503	-25.21

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 114 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	182,083,325	80,811,479	206,168	310,921	2,424,390	98,742,703
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,279,034	8,210,514				68,520
房屋及建築	145,664,661	53,523,534	128,280		1,486,997	90,782,410
機械及設備	13,575,007	9,778,662	23,100	170,127	510,122	3,139,196
交通及運輸設備	4,655,448	1,346,490	14,000	7,594	191,948	3,123,416
雜項設備	9,909,175	7,952,279	40,788	133,200	235,323	1,629,161
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 114 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：

02054-1

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02054-2

中華民國 114 年 6 月份

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

各項費用彙計表
中華民國114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	54,473,000	25,236,391	-29,236,609	-53.67
11 正式員額薪資		10,966,318	10,966,318	
113 職員薪金		10,752,658	10,752,658	
114 工員工資		213,660	213,660	
12 聘僱及兼職人員薪資		549,457	549,457	
122 約僱職員薪金		226,645	226,645	
124 兼職人員酬金		322,812	322,812	
15 獎金		3,045,038	3,045,038	
151 考績獎金		445,570	445,570	
152 年終獎金		2,599,468	2,599,468	
16 退休及卹償金		9,229,457	9,229,457	
161 職員退休及離職金		9,208,082	9,208,082	
162 工員退休及離職金		21,375	21,375	
18 福利費		1,446,121	1,446,121	
181 分擔員工保險費		1,015,002	1,015,002	
18Y 其他福利費		431,119	431,119	
2 服務費用	1,462,000	441,473	-1,020,527	-69.80
21 水電費		29,080	29,080	
212 工作場所電費		19,672	19,672	
214 工作場所水費		9,408	9,408	
22 郵電費		13,689	13,689	
221 郵費		1,210	1,210	
222 電話費		12,479	12,479	
23 旅運費		13,889	13,889	
231 國內旅費		13,889	13,889	
25 修理保養及保固費		90,404	90,404	

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114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	%
252 一般房屋修護費		38,175	38,175	
255 機械及設備修護費		45,800	45,800	
256 交通及運輸設備修護費		789	789	
257 雜項設備修護費		5,640	5,640	
27 一般服務費		205,699	205,699	
27D 計時與計件人員酬金		186,499	186,499	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		77,980	77,980	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,400	8,400	
28Y 其他專業服務費		69,580	69,580	
29 公共關係費		10,732	10,732	
291 公共關係費		10,732	10,732	
3 材料及用品費	171,000	58,704	-112,296	-65.67
32 用品消耗		58,704	58,704	
321 辦公（事務）用品		48,704	48,704	
32Y 其他用品消耗		10,000	10,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	712,376	-287,624	-28.76
44 交通及運輸設備租金		712,376	712,376	
442 車租		712,376	712,376	
6 稅捐及規費（強制費）	39,000	25,153	-13,847	-35.51
64 消費與行為稅		24,293	24,293	
646 使用牌照稅		24,293	24,293	
66 規費		860	860	
663 汽車燃料使用費		860	860	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	21,100	-2,900	-12.08
71 會費		1,000	1,000	

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114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	%
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	
75 競賽及交流活動費		8,100	8,100	
751 技能競賽		8,100	8,100	
9 其他	24,000	9,300	-14,700	-61.25
91 其他支出		9,300	9,300	
91Y 其他		9,300	9,300	
合計	57,193,000	26,504,497	-30,688,503	-53.66

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 114 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	47,833,889	206,168	48,040,057	收入
財產收入	154,415		154,415	財產收益
政府撥入收入	47,679,474		47,679,474	政府撥入收入
		151,380	151,380	
其他收入		54,788	54,788	其他收入
基金用途	26,504,497	2,735,311	29,239,808	支出
用人費用	25,236,391		25,236,391	人事支出
服務費用	441,473	817,333	1,258,806	業務支出
材料及用品費	58,704	-58,704		
租金、償債、利息及相關手續費	712,376	-712,376		
稅捐及規費(強制費)	25,153	-25,153		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,100	-21,100		
		10,628	10,628	財產損失
		2,724,683	2,724,683	折舊、折耗及攤銷
其他	9,300		9,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,329,392	-2,529,143	18,800,249	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,586,835	101,271,846	107,858,681	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	27,916,227	98,742,703	126,658,930	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
27,886,227	27,884,908	1,319	114上半年利息收入，支付科未入帳