

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 8 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		3,733,000	-3,733,000	-100.00	47,833,907	41,324,000	6,509,907	15.75
財產收入	387,000					154,433	387,000	-232,567	-60.09
租金收入	236,000					127,096	236,000	-108,904	-46.15
利息收入	1,000					1,337	1,000	337	33.70
其他財產收入	150,000					26,000	150,000	-124,000	-82.67
政府撥入收入	55,173,000		3,733,000	-3,733,000	-100.00	47,679,474	40,937,000	6,742,474	16.47
公庫撥款收入	55,173,000		3,733,000	-3,733,000	-100.00	47,679,474	40,937,000	6,742,474	16.47
基金用途	57,193,000	4,688,551	3,709,000	979,551	26.41	34,843,693	42,877,000	-8,033,307	-18.74
國民教育計畫	57,193,000	4,688,551	3,709,000	979,551	26.41	34,843,693	42,877,000	-8,033,307	-18.74
其他	57,193,000	4,688,551	3,709,000	979,551	26.41	34,843,693	42,877,000	-8,033,307	-18.74
本期賸餘(短絀)	-1,633,000	-4,688,551	24,000	-4,712,551	-19,635.63	12,990,214	-1,553,000	14,543,214	-936.46
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					19,577,049	261,409	19,315,640	7,389.05

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8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	126,766,457	100.00	負 債	2	8,902,103	7.02
流動資產	11	28,479,152	22.47	流動負債	21	8,671,743	6.84
現金	1101	28,479,152	22.47	應付款項	2102	8,671,743	6.84
銀行存款	110102	28,449,152	22.44	應付代收款	210203	8,671,743	6.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,547,049	15.42	其他負債	28	230,360	0.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,902,103	7.02	什項負債	2801	230,360	0.18
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	230,360	0.18
固定資產	14	98,287,305	77.53	淨資產	3	117,864,354	92.98
土地改良物	1402	68,520	0.05	淨資產	31	117,864,354	92.98
土地改良物	140201	8,279,034	6.53	淨資產	3101	117,864,354	92.98
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-6.48	累積餘額	310101	107,858,681	85.08
房屋建築及設備	1404	90,292,383	71.23	本期賸餘	310102	10,005,673	7.89
房屋建築及設備	140401	145,792,941	115.01	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,500,558	-43.78	合計：		126,766,457	

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8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		
機械及設備	1405	2,966,615	2.34				
機械及設備	140501	13,475,980	10.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,509,365	-8.29				
交通及運輸設備	1406	3,087,098	2.44				
交通及運輸設備	140601	4,683,854	3.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,596,756	-1.26				
雜項設備	1407	1,872,689	1.48				
雜項設備	140701	10,180,763	8.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,308,074	-6.55				
合計：		126,766,457					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	344,000	48,474,075
財產收益		154,433
財產孳息收入		128,433
其他財產收入		26,000
政府撥入收入		47,679,474
公庫撥款收入		47,679,474
		151,380
		151,380
其他收入	344,000	488,788
雜項收入	344,000	488,788
支出	5,130,194	38,468,402
人事支出	4,325,635	33,135,494
人事支出	4,325,635	33,135,494
業務支出	362,916	1,698,179
業務支出	362,916	1,698,179
財產損失		10,628
財產交易損失		10,628
折舊、折耗及攤銷	441,643	3,614,081
固定資產折舊	441,643	3,614,081
其他支出		10,020
其他支出		10,020
本期賸餘（短絀）	-4,786,194	10,005,673
期初淨資產		107,858,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		117,864,354

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 8 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				4,688,551	3,709,000	979,551	26.41
		累計數				34,843,693	42,877,000	-8,033,307	-18.74

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 8 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	640,168	310,921	3,313,788	98,287,305
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		1,977,024	90,292,383
機械及設備	13,575,007	9,778,662	71,100	170,127	730,703	2,966,615
交通及運輸設備	4,655,448	1,346,490	36,000	7,594	250,266	3,087,098
雜項設備	9,909,175	7,952,279	404,788	133,200	355,795	1,872,689
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 114 年 8 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 8 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 8 月份

02054-2

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8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	33,135,494	-21,337,506	-39.17
11 正式員額薪資		14,207,824	14,207,824	
113 職員薪金		13,921,144	13,921,144	
114 工員工資		286,680	286,680	
12 聘僱及兼職人員薪資		772,505	772,505	
122 約僱職員薪金		326,087	326,087	
124 兼職人員酬金		446,418	446,418	
13 加(夜)班費		553,032	553,032	
134 未休假加班費		553,032	553,032	
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		12,765,501	12,765,501	
161 職員退休及離職金		12,739,334	12,739,334	
162 工員退休及離職金		26,167	26,167	
18 福利費		1,791,594	1,791,594	
181 分擔員工保險費		1,300,280	1,300,280	
18Y 其他福利費		491,314	491,314	
2 服務費用	1,462,000	573,642	-888,358	-60.76
21 水電費		33,123	33,123	
212 工作場所電費		19,672	19,672	
214 工作場所水費		13,451	13,451	
22 郵電費		23,008	23,008	
221 郵費		5,530	5,530	
222 電話費		17,478	17,478	
23 旅運費		16,744	16,744	

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8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		16,744	16,744	
25 修理保養及保固費		110,904	110,904	
252 一般房屋修護費		40,975	40,975	
255 機械及設備修護費		50,500	50,500	
256 交通及運輸設備修護費		789	789	
257 雜項設備修護費		18,640	18,640	
27 一般服務費		281,151	281,151	
27D 計時與計件人員酬金		261,951	261,951	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		97,980	97,980	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,400	8,400	
28Y 其他專業服務費		89,580	89,580	
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	70,868	-100,132	-58.56
32 用品消耗		70,868	70,868	
321 辦公（事務）用品		60,868	60,868	
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	1,000,000		0.00
44 交通及運輸設備租金		1,000,000	1,000,000	
442 車租		1,000,000	1,000,000	
6 稅捐及規費（強制費）	39,000	32,569	-6,431	-16.49
64 消費與行為稅		24,293	24,293	
646 使用牌照稅		24,293	24,293	
66 規費		8,276	8,276	
663 汽車燃料使用費		8,276	8,276	

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8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	%
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	
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	10,020	-13,980	-58.25
91 其他支出		10,020	10,020	
91Y 其他		10,020	10,020	
合計	57,193,000	34,843,693	-22,349,307	-39.08

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 8 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	47,833,907	640,168	48,474,075	收入
財產收入	154,433		154,433	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		488,788	488,788	其他收入
基金用途	34,843,693	3,624,709	38,468,402	支出
用人費用	33,135,494		33,135,494	人事支出
服務費用	573,642	1,124,537	1,698,179	業務支出
材料及用品費	70,868	-70,868		
租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	-1,000,000		
稅捐及規費(強制費)	32,569	-32,569		
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
		3,614,081	3,614,081	折舊、折耗及攤銷
其他	10,020		10,020	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,990,214	-2,984,541	10,005,673	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	19,577,049	98,287,305	117,864,354	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
19,547,049	19,547,049	0	