

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 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	55,560,000	11,400	8,000,000	-7,988,600	-99.86	47,845,307	49,324,000	-1,478,693	-3.00
財產收入	387,000	11,400		11,400		165,833	387,000	-221,167	-57.15
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	11,400		11,400		37,400	150,000	-112,600	-75.07
政府撥入收入	55,173,000		8,000,000	-8,000,000	-100.00	47,679,474	48,937,000	-1,257,526	-2.57
公庫撥款收入	55,173,000		8,000,000	-8,000,000	-100.00	47,679,474	48,937,000	-1,257,526	-2.57
基金用途	57,193,000	6,531,660	8,080,000	-1,548,340	-19.16	41,375,353	50,957,000	-9,581,647	-18.80
國民教育計畫	57,193,000	6,531,660	8,080,000	-1,548,340	-19.16	41,375,353	50,957,000	-9,581,647	-18.80
其他	57,193,000	6,531,660	8,080,000	-1,548,340	-19.16	41,375,353	50,957,000	-9,581,647	-18.80
本期賸餘(短絀)	-1,633,000	-6,520,260	-80,000	-6,440,260	8,050.33	6,469,954	-1,633,000	8,102,954	-496.20
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					13,056,789	181,409	12,875,380	7,097.43

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	120,278,195	100.00	負 債	2	9,057,514	7.53
流動資產	11	22,114,303	18.39	流動負債	21	8,876,754	7.38
現金	1101	22,114,303	18.39	應付款項	2102	8,876,754	7.38
銀行存款	110102	22,084,303	18.36	應付代收款	210203	8,876,754	7.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,026,789	10.83	其他負債	28	180,760	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,057,514	7.53	什項負債	2801	180,760	0.15
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	180,760	0.15
固定資產	14	98,163,892	81.61	淨資產	3	111,220,681	92.47
土地改良物	1402	68,520	0.06	淨資產	31	111,220,681	92.47
土地改良物	140201	8,279,034	6.88	淨資產	3101	111,220,681	92.47
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-6.83	累積餘額	310101	107,858,681	89.67
房屋建築及設備	1404	90,047,369	74.87	本期賸餘	310102	3,361,725	2.79
房屋建築及設備	140401	145,793,216	121.21	淨資產調整數	310104	275	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,745,847	-46.35	合計：		120,278,195	

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	3,019,640	2.51				
機械及設備	140501	13,453,168	11.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,433,528	-8.67				
交通及運輸設備	1406	3,060,069	2.54				
交通及運輸設備	140601	4,683,854	3.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,623,785	-1.35				
雜項設備	1407	1,968,294	1.64				
雜項設備	140701	10,277,211	8.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,308,917	-6.91				
合計：		120,278,195					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	331,400	48,805,475
財產收益	11,400	165,833
財產孳息收入		128,433
其他財產收入	11,400	37,400
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	320,000	808,788
雜項收入	320,000	808,788
支出	6,975,348	45,443,750
人事支出	6,374,326	39,509,820
人事支出	6,374,326	39,509,820
業務支出	157,334	1,855,513
業務支出	157,334	1,855,513
財產損失	2,466	13,094
財產交易損失	2,466	13,094
折舊、折耗及攤銷	441,222	4,055,303
固定資產折舊	441,222	4,055,303
其他支出		10,020
其他支出		10,020
本期賸餘（短絀）	-6,643,948	3,361,725
期初淨資產		107,858,681
解繳公庫		
淨資產調整數	275	275
期末淨資產		111,220,681

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 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				6,531,660	8,080,000	-1,548,340	-19.16
		累計數				41,375,353	50,957,000	-9,581,647	-18.80

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 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	182,083,325	80,811,479	960,443	557,285	3,511,112	98,163,892
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	128,555		2,222,313	90,047,369
機械及設備	13,575,007	9,778,662	232,100	353,939	654,866	3,019,640
交通及運輸設備	4,655,448	1,346,490	36,000	7,594	277,295	3,060,069
雜項設備	9,909,175	7,952,279	563,788	195,752	356,638	1,968,294
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 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 114 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 114 年 9 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	54,473,000	39,509,820	-14,963,180	-27.47
11 正式員額薪資		16,498,223	16,498,223	
113 職員薪金		16,175,033	16,175,033	
114 工員工資		323,190	323,190	
12 聘僱及兼職人員薪資		819,356	819,356	
122 約僱職員薪金		372,938	372,938	
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		5,286,728	5,286,728	
151 考績獎金		2,687,260	2,687,260	
152 年終獎金		2,599,468	2,599,468	
16 退休及卹償金		14,275,226	14,275,226	
161 職員退休及離職金		14,221,024	14,221,024	
162 工員退休及離職金		54,202	54,202	
18 福利費		2,077,255	2,077,255	
181 分擔員工保險費		1,518,441	1,518,441	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		554,314	554,314	
2 服務費用	1,462,000	672,604	-789,396	-53.99
21 水電費		41,402	41,402	
212 工作場所電費		25,306	25,306	
214 工作場所水費		16,096	16,096	
22 郵電費		27,706	27,706	
221 郵費		5,610	5,610	
222 電話費		22,096	22,096	

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		26,461	26,461	
231 國內旅費		26,461	26,461	
25 修理保養及保固費		146,726	146,726	
252 一般房屋修護費		53,475	53,475	
255 機械及設備修護費		64,600	64,600	
256 交通及運輸設備修護費		10,011	10,011	
257 雜項設備修護費		18,640	18,640	
27 一般服務費		318,877	318,877	
27D 計時與計件人員酬金		299,677	299,677	
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		13,452	13,452	
291 公共關係費		13,452	13,452	
3 材料及用品費	171,000	123,240	-47,760	-27.93
32 用品消耗		123,240	123,240	
321 辦公(事務)用品		113,240	113,240	
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	

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	%
663 汽車燃料使用費		8,276	8,276	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	27,100	3,100	12.92
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
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	41,375,353	-15,817,647	-27.66

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 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	47,845,307	960,168	48,805,475	收入
財產收入	165,833		165,833	財產收益
政府撥入收入	47,679,474		47,679,474	政府撥入收入
其他收入		151,380	151,380	其他收入
基金用途	41,375,353	4,068,397	45,443,750	支出
用人費用	39,509,820		39,509,820	人事支出
服務費用	672,604	1,182,909	1,855,513	業務支出
材料及用品費	123,240	-123,240		
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	27,100	-27,100		
其他	10,020	13,094	13,094	財產損失
本期賸餘(短絀)	6,469,954	4,055,303	4,055,303	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,586,835		10,020	其他支出
解繳公庫			3,361,725	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	13,056,789	101,271,846	107,858,681	期初淨資產
		275	275	解繳公庫
		98,163,892	111,220,681	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
13,026,789	13,026,789	0	