

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 12 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	14,861		14,861		54,214,371	55,560.000	-1,345,629	-2.42
財產收入	387.000	14,861		14,861		300,698	387.000	-86,302	-22.30
租金收入	236.000					236,000	236.000		
利息收入	1,000	1,261		1,261		2,598	1,000	1,598	159.80
其他財產收入	150.000	13,600		13,600		62,100	150,000	-87,900	-58.60
政府撥入收入	55,173.000					53,913,673	55,173.000	-1,259,327	-2.28
公庫撥款收入	55,173.000					53,913,673	55,173.000	-1,259,327	-2.28
基金用途	57,193.000	4,370.208		4,370.208		53,851,916	57,193.000	-3,341.084	-5.84
國民教育計畫	57,193.000	4,370.208		4,370.208		53,851,916	57,193.000	-3,341.084	-5.84
其他	57,193.000	4,370.208		4,370.208		53,851,916	57,193.000	-3,341.084	-5.84
本期賸餘(短絀)	-1,633.000	-4,355.347		-4,355.347		362,455	-1,633,000	1,995,455	-122.20
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					6,949,290	181.409	6,767,881	3,730.73

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12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	113,046,169	100.00	負債	2	9,105,023	8.05
流動資產	11	16,054,313	14.20	流動負債	21	8,385,723	7.42
現金	1101	16,054,313	14.20	應付款項	2102	8,385,723	7.42
銀行存款	110102	16,054,313	14.20	應付代收款	210203	8,385,723	7.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,949,290	6.15	其他負債	28	719,300	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,105,023	8.05	什項負債	2801	719,300	0.64
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	719,300	0.64
固定資產	14	96,991,856	85.80	淨資產	3	103,941,146	91.95
土地改良物	1402	68,520	0.06	淨資產	31	103,941,146	91.95
土地改良物	140201	8,279,034	7.32	淨資產	3101	103,941,146	91.95
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-7.26	累積餘額	310101	103,941,146	91.95
房屋建築及設備	1404	89,132,948	78.85	合計：	310104	103,941,146	91.95
房屋建築及設備	140401	145,490,103	128.70			113,046,169	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,357,155	-49.85				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	582,861	55,893,539
財產收益	14,861	300,698
財產孳息收入	1,261	238,598
其他財產收入	13,600	62,100
政府撥入收入		53,913,673
公庫撥款收入		53,913,673
		151,380
		151,380
其他收入	568,000	1,527,788
雜項收入	568,000	1,527,788
支出	5,485,965	59,811,349
人事支出	3,848,718	50,802,050
人事支出	3,848,718	50,802,050
業務支出	518,541	3,036,897
業務支出	518,541	3,036,897
財產損失	550,981	564,272
財產交易損失	550,981	564,272
折舊、折耗及攤銷	564,776	5,395,161
固定資產折舊	564,776	5,395,161
其他支出	2,949	12,969
其他支出	2,949	12,969
本期賸餘（短絀）	-4,903,104	-3,917,810
期初淨資產		107,858,681
解繳公庫		
淨資產調整數		275
期末淨資產		103,941,146

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 12 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				4,370,208	0	4,370.208	0.00
		累計數				53,851,916	57,193,000	-3,341.084	-5.84

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 12 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	1,679,443	1,430,098	4,529,335	96,991,856
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	678,555	853,113	2,833,621	89,132,948
機械及設備	13,575,007	9,778,662	401,100	373,639	878,861	2,944,945
交通及運輸設備	4,655,448	1,346,490	36,000	7,594	358,406	2,978,958
雜項設備	9,909,175	7,952,279	563,788	195,752	458,447	1,866,485
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 12 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
各項費用彙計表
中華民國114年12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	50,802,050	-3,670,950	-6.74
11 正式員額薪資		22,141,479	22,141,479	
113 職員薪金		21,708,759	21,708,759	
114 工員工資		432,720	432,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,207,478	1,207,478	
122 約僱職員薪金		560,342	560,342	
124 兼職人員酬金		647,136	647,136	
13 加(夜)班費		698,836	698,836	
134 未休假加班費		698,836	698,836	
15 獎金		5,345,150	5,345,150	
151 考績獎金		2,687,260	2,687,260	
152 年終獎金		2,657,890	2,657,890	
16 退休及卹償金		18,725,072	18,725,072	
161 職員退休及離職金		18,610,474	18,610,474	
162 工員退休及離職金		114,598	114,598	
18 福利費		2,684,035	2,684,035	
181 分擔員工保險費		2,080,821	2,080,821	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		594,214	594,214	
2 服務費用	1,462,000	1,382,032	-79,968	-5.47
21 水電費		132,693	132,693	
212 工作場所電費		108,183	108,183	
214 工作場所水費		24,510	24,510	
22 郵電費		35,833	35,833	
221 郵費		5,984	5,984	
222 電話費		29,849	29,849	

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12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		49,381	49,381	
231 國內旅費		49,381	49,381	
25 修理保養及保固費		429,504	429,504	
252 一般房屋修護費		165,700	165,700	
255 機械及設備修護費		180,400	180,400	
256 交通及運輸設備修護費		17,444	17,444	
257 雜項設備修護費		65,960	65,960	
26 保險費		21,584	21,584	
264 交通及運輸設備保險費		21,584	21,584	
27 一般服務費		526,956	526,956	
27D 計時與計件人員酬金		497,756	497,756	
27F 體育活動費		29,200	29,200	
28 專業服務費		150,081	150,081	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,127	1,127	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		34,400	34,400	
28Y 其他專業服務費		114,554	114,554	
29 公共關係費		36,000	36,000	
291 公共關係費		36,000	36,000	
3 材料及用品費	171,000	196,196	25,196	14.73
31 使用材料費		600	600	
312 燃料		600	600	
32 用品消耗		195,596	195,596	
321 辦公(事務)用品		185,132	185,132	
32Y 其他用品消耗		10,464	10,464	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,399,000	399,000	39.90
44 交通及運輸設備租金		1,399,000	1,399,000	

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12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	%
442 車租		1,399,000	1,399,000	
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	
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	12,969	-11,031	-45.96
91 其他支出		12,969	12,969	
91Y 其他		12,969	12,969	
合 計	57,193,000	53,851,916	-3,341,084	-5.84

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 12 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	54,214,371	1,679,168	55,893,539	收入
財產收入	300,698		300,698	財產收益
政府撥入收入	53,913,673		53,913,673	政府撥入收入
其他收入		151,380	151,380	其他收入
基金用途	53,851,916	5,959,433	59,811,349	支出
用人費用	50,802,050		50,802,050	人事支出
服務費用	1,382,032	1,654,865	3,036,897	業務支出
材料及用品費	196,196	-196,196		
租金、償債、利息及相關手續費	1,399,000	-1,399,000		
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	12,969		12,969	其他支出
本期賸餘(短絀)	362,455	-4,280,265	-3,917,810	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
期末基金餘額	6,949,290	96,991,856	103,941,146	淨資產調整數 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 114 年 12 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
6,949,290	6,949,290	0	