

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 2 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	42	2,688,000	-2,687,958	-100.00	23,731,384	21,438,000	2,293,384	10.70
財產收入	398,000	42	100,000	-99,958	-99.96	17,882	250,000	-232,118	-92.85
財產處分收入						17,840		17,840	
租金收入	246,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
利息收入	2,000	42		42		42		42	
其他財產收入	150,000						50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	58,278,000		2,588,000	-2,588,000	-100.00	23,713,502	21,188,000	2,525,502	11.92
公庫撥款收入	58,278,000		2,588,000	-2,588,000	-100.00	23,713,502	21,188,000	2,525,502	11.92
基金用途	63,135,000	6,262,910	3,195,000	3,067,910	96.02	9,872,958	21,967,000	-12,094,042	-55.06
國民教育計畫	63,085,000	6,262,910	3,195,000	3,067,910	96.02	9,872,958	21,917,000	-12,044,042	-54.95
其他	63,085,000	6,262,910	3,195,000	3,067,910	96.02	9,872,958	21,917,000	-12,044,042	-54.95
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	-6,262,868	-507,000	-5,755,868	1,135.28	13,858,426	-529,000	14,387,426	-2,719.74
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					20,807,716	4,424,835	16,382,881	370.25

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2月28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	126,982,527	100.00	負債	2	9,666,212	7.61
流動資產	11	30,473,928	24.00	流動負債	21	9,038,912	7.12
現金	1101	30,473,928	24.00	應付款項	2102	9,038,912	7.12
銀行存款	110102	30,443,928	23.97	應付代收款	210203	9,038,912	7.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,777,716	16.36	其他負債	28	627,300	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,666,212	7.61	什項負債	2801	627,300	0.49
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	627,300	0.49
固定資產	14	96,508,599	76.00	淨資產	3	117,316,315	92.39
土地改良物	1402	68,520	0.05	淨資產	31	117,316,315	92.39
土地改良物	140201	8,279,034	6.52	淨資產	3101	117,316,315	92.39
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-6.47	累積餘額	310101	103,941,146	81.85
房屋建築及設備	1404	88,644,755	69.81	本期賸餘	310102	13,375,169	10.53
房屋建築及設備	140401	145,490,103	114.57	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,845,348	-44.77	合計：		126,982,527	

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2月28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	2,785,517	2.19				
機械及設備	140501	13,602,468	10.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,816,951	-8.52				
交通及運輸設備	1406	3,144,888	2.48				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,758,966	-1.39				
雜項設備	1407	1,864,919	1.47				
雜項設備	140701	10,339,821	8.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,474,902	-6.67				
合計：		126,982,527					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	282,652	24,013,994
財產收益	42	17,882
財產孳息收入	42	42
廢舊物品售價收入		17,840
政府撥入收入		23,713,502
公庫撥款收入		23,713,502
其他收入	282,610	282,610
雜項收入	282,610	282,610
支出	6,645,353	10,638,825
人事支出	6,185,608	9,760,263
人事支出	6,185,608	9,760,263
業務支出	77,302	112,695
業務支出	77,302	112,695
折舊、折耗及攤銷	382,443	765,867
固定資產折舊	382,443	765,867
本期賸餘(短絀)	-6,362,701	13,375,169
期初淨資產		103,941,146
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		117,316,315

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 2 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	
國民教育計畫		本月數				6,262,910	3,195,000	3,067,910	96.02
		累計數				9,872,958	21,917,000	-12,044,042	-54.95
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 2 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	282,610		765,867	96,508,599
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	145,490,103	56,357,155			488,193	88,644,755
機械及設備	13,602,468	10,657,523			159,428	2,785,517
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		54,070	3,144,888
雜項設備	10,277,211	8,410,726	62,610		64,176	1,864,919
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 2 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

02054-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 月份

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2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	9,760,263	-50,484,737	-83.80
11 正式員額薪資		3,760,504	3,760,504	
113 職員薪金		3,687,484	3,687,484	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		210,139	210,139	
122 約僱職員薪金		46,851	46,851	
124 兼職人員酬金		163,288	163,288	
15 獎金		2,519,420	2,519,420	
151 考績獎金		73,020	73,020	
152 年終獎金		2,446,400	2,446,400	
16 退休及卹償金		2,905,683	2,905,683	
161 職員退休及離職金		2,867,643	2,867,643	
162 工員退休及離職金		38,040	38,040	
18 福利費		364,517	364,517	
181 分擔員工保險費		343,717	343,717	
18Y 其他福利費		20,800	20,800	
2 服務費用	1,566,000	97,422	-1,468,578	-93.78
21 水電費		37,698	37,698	
212 工作場所電費		35,393	35,393	
214 工作場所水費		2,305	2,305	
22 郵電費		3,078	3,078	
221 郵費		459	459	
222 電話費		2,619	2,619	
23 旅運費		504	504	
231 國內旅費		504	504	
24 印刷裝訂與廣告費		690	690	

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2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	%
241 印刷及裝訂費		690	690	
25 修理保養及保固費		17,626	17,626	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	
257 雜項設備修護費		9,626	9,626	
27 一般服務費		37,826	37,826	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100	
27D 計時與計件人員酬金		37,726	37,726	
3 材料及用品費	201,000	7,673	-193,327	-96.18
32 用品消耗		7,673	7,673	
321 辦公(事務)用品		7,673	7,673	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000		-1,000,000	-100.00
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		-32,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	7,600	-16,400	-68.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
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	9,872,958	-53,262,042	-84.36

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 2 月 28 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	23,731,384	282,610	24,013,994	收入
財產收入	17,882		17,882	財產收益
政府撥入收入	23,713,502		23,713,502	政府撥入收入
其他收入		282,610	282,610	其他收入
基金用途	9,872,958	765,867	10,638,825	支出
用人費用	9,760,263		9,760,263	人事支出
服務費用	97,422	15,273	112,695	業務支出
材料及用品費	7,673	-7,673		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,600	-7,600		
		765,867	765,867	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,858,426	-483,257	13,375,169	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	20,807,716	96,508,599	117,316,315	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 2 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
20,777,716	20,777,674	42	台銀退休專戶利息收入，支付科尚未入帳