

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 1 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	23,731,342	18,750,000	4,981,342	26.57	23,731,342	18,750,000	4,981,342	26.57
財產收入	398,000	17,840	150,000	-132,160	-88.11	17,840	150,000	-132,160	-88.11
財產處分收入		17,840		17,840		17,840		17,840	
租金收入	246,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
利息收入	2,000								
其他財產收入	150,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	58,278,000	23,713,502	18,600,000	5,113,502	27.49	23,713,502	18,600,000	5,113,502	27.49
公庫撥款收入	58,278,000	23,713,502	18,600,000	5,113,502	27.49	23,713,502	18,600,000	5,113,502	27.49
基金用途	63,135,000	3,610,048	18,772,000	-15,161,952	-80.77	3,610,048	18,772,000	-15,161,952	-80.77
國民教育計畫	63,085,000	3,610,048	18,722,000	-15,111,952	-80.72	3,610,048	18,722,000	-15,111,952	-80.72
其他	63,085,000	3,610,048	18,722,000	-15,111,952	-80.72	3,610,048	18,722,000	-15,111,952	-80.72
建築及設備計畫	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,459,000	20,121,294	-22,000	20,143,294	-91,560.43	20,121,294	-22,000	20,143,294	-91,560.43
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					27,070,584	4,931,835	22,138,749	448.89

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1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	133,499,117	100.00	負債	2	9,820,101	7.36
流動資產	11	36,890,685	27.63	流動負債	21	9,100,801	6.82
現金	1101	36,890,685	27.63	應付款項	2102	9,100,801	6.82
銀行存款	110102	36,860,685	27.61	應付代收款	210203	9,100,801	6.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,040,584	20.26	其他負債	28	719,300	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,820,101	7.36	什項負債	2801	719,300	0.54
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	719,300	0.54
固定資產	14	96,608,432	72.37	淨資產	3	123,679,016	92.64
土地改良物	1402	68,520	0.05	淨資產	31	123,679,016	92.64
土地改良物	140201	8,279,034	6.20	淨資產	3101	123,679,016	92.64
累計折舊-土地改良物	140202	-8,210,514	-6.15	累積餘額	310101	103,941,146	77.86
房屋建築及設備	1404	88,888,851	66.58	本期賸餘	310102	19,737,870	14.79
房屋建築及設備	140401	145,490,103	108.98	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-56,601,252	-42.40	合計：		133,499,117	

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1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	2,864,926	2.15				
機械及設備	140501	13,602,468	10.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,737,542	-8.04				
交通及運輸設備	1406	2,951,929	2.21				
交通及運輸設備	140601	4,683,854	3.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,731,925	-1.30				
雜項設備	1407	1,834,206	1.37				
雜項設備	140701	10,277,211	7.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,443,005	-6.32				
合計：		133,499,117					

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,731,342	23,731,342
財產收益	17,840	17,840
廢舊物品售價收入	17,840	17,840
政府撥入收入	23,713,502	23,713,502
公庫撥款收入	23,713,502	23,713,502
支出	3,993,472	3,993,472
人事支出	3,574,655	3,574,655
人事支出	3,574,655	3,574,655
業務支出	35,393	35,393
業務支出	35,393	35,393
折舊、折耗及攤銷	383,424	383,424
固定資產折舊	383,424	383,424
本期賸餘(短絀)	19,737,870	19,737,870
期初淨資產		103,941,146
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		123,679,016

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 1 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				3,610,048	18,722,000	-15,111,952	-80.72
		累計數				3,610,048	18,722,000	-15,111,952	-80.72
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		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 1 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			383,424	96,608,432
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			244,097	88,888,851
機械及設備	13,602,468	10,657,523			80,019	2,864,926
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896			27,029	2,951,929
雜項設備	10,277,211	8,410,726			32,279	1,834,206
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 1 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 1 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1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	3,574,655	-56,670,345	-94.07
11 正式員額薪資		1,823,628	1,823,628	
113 職員薪金		1,787,118	1,787,118	
114 工員工資		36,510	36,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		59,744	59,744	
124 兼職人員酬金		59,744	59,744	
15 獎金		73,020	73,020	
151 考績獎金		73,020	73,020	
16 退休及卹償金		1,449,428	1,449,428	
161 職員退休及離職金		1,430,408	1,430,408	
162 工員退休及離職金		19,020	19,020	
18 福利費		168,835	168,835	
181 分擔員工保險費		168,835	168,835	
2 服務費用	1,566,000	35,393	-1,530,607	-97.74
21 水電費		35,393	35,393	
212 工作場所電費		35,393	35,393	
3 材料及用品費	201,000		-201,000	-100.00
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		-24,000	-100.00
9 其他	17,000		-17,000	-100.00
合 計	63,135,000	3,610,048	-59,524,952	-94.28

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 1 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	23,731,342		23,731,342	收入
財產收入	17,840		17,840	財產收益
政府撥入收入	23,713,502		23,713,502	政府撥入收入
基金用途	3,610,048	383,424	3,993,472	支出
用人費用	3,574,655		3,574,655	人事支出
服務費用	35,393		35,393	業務支出
		383,424	383,424	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,121,294	-383,424	19,737,870	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	27,070,584	96,608,432	123,679,016	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 1 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
27,040,584	27,040,584	0	