

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 3 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	11,412,000	2,683,000	8,729,000	325.34	35,143,384	24,121,000	11,022,384	45.70
財產收入	398,000		96,000	-96,000	-100.00	17,882	346,000	-328,118	-94.83
財產處分收入						17,840		17,840	
租金收入	246,000		46,000	-46,000	-100.00		246,000	-246,000	-100.00
利息收入	2,000					42		42	
其他財產收入	150,000		50,000	-50,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
政府撥入收入	58,278,000	11,412,000	2,587,000	8,825,000	341.13	35,125,502	23,775,000	11,350,502	47.74
公庫撥款收入	58,278,000	11,412,000	2,587,000	8,825,000	341.13	35,125,502	23,775,000	11,350,502	47.74
基金用途	63,135,000	3,784,238	3,154,000	630,238	19.98	13,657,196	25,121,000	-11,463,804	-45.63
國民教育計畫	63,085,000	3,784,238	3,154,000	630,238	19.98	13,657,196	25,071,000	-11,413,804	-45.53
其他	63,085,000	3,784,238	3,154,000	630,238	19.98	13,657,196	25,071,000	-11,413,804	-45.53
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	7,627,762	-471,000	8,098,762	-1,719.48	21,486,188	-1,000,000	22,486,188	-2,248.62
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					28,435,478	3,953,835	24,481,643	619.19

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3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	136,037,918	100.00	負債	2	10,401,903	7.65
流動資產	11	38,837,381	28.55	流動負債	21	9,774,603	7.19
現金	1101	38,837,381	28.55	應付款項	2102	9,774,603	7.19
銀行存款	110102	38,807,381	28.53	應付代收款	210203	9,774,603	7.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,405,478	20.88	其他負債	28	627,300	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,401,903	7.65	什項負債	2801	627,300	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	627,300	0.46
固定資產	14	97,200,537	71.45	淨資產	3	125,636,015	92.35
土地改良物	1402	157,300	0.12	淨資產	31	125,636,015	92.35
土地改良物	140201	8,419,034	6.19	淨資產	3101	125,636,015	92.35
累計折舊-土地改良物	140202	-8,261,734	-6.07	累積餘額	310101	103,941,146	76.41
房屋建築及設備	1404	89,299,441	65.64	本期賸餘	310102	21,694,869	15.95
房屋建築及設備	140401	146,371,372	107.60	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,071,931	-41.95	合計：		136,037,918	

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3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	2,796,101	2.06				
機械及設備	140501	13,657,299	10.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,861,198	-7.98				
交通及運輸設備	1406	3,116,649	2.29				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,787,205	-1.31				
雜項設備	1407	1,831,046	1.35				
雜項設備	140701	10,225,321	7.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,394,275	-6.17				
合計：		136,037,918					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,523,600	36,537,594
財產收益		17,882
財產孳息收入		42
廢舊物品售價收入		17,840
政府撥入收入	11,412,000	35,125,502
公庫撥款收入	11,412,000	35,125,502
其他收入	1,111,600	1,394,210
雜項收入	1,111,600	1,394,210
支出	4,203,900	14,842,725
人事支出	3,667,412	13,427,675
人事支出	3,667,412	13,427,675
業務支出	116,826	229,521
業務支出	116,826	229,521
財產損失	1,500	1,500
財產交易損失	1,500	1,500
折舊、折耗及攤銷	418,162	1,184,029
固定資產折舊	418,162	1,184,029
本期賸餘（短絀）	8,319,700	21,694,869
期初淨資產		103,941,146
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,636,015

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 3 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				3,784,238	3,154,000	630,238	19.98
		累計數				13,657,196	25,071,000	-11,413,804	-45.53
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 3 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	1,394,210	150,000	1,035,529	97,200,537
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,279,034	8,210,514	140,000		51,220	157,300
房屋及建築	145,490,103	56,357,155	881,269		714,776	89,299,441
機械及設備	13,602,468	10,657,523	90,331	35,500	203,675	2,796,101
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		82,309	3,116,649
雜項設備	10,277,211	8,410,726	62,610	114,500	-16,451	1,831,046
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 3 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 3 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3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	13,427,675	-46,817,325	-77.71
11 正式員額薪資		5,661,251	5,661,251	
113 職員薪金		5,551,721	5,551,721	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		256,990	256,990	
122 約僱職員薪金		93,702	93,702	
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		4,361,938	4,361,938	
161 職員退休及離職金		4,304,878	4,304,878	
162 工員退休及離職金		57,060	57,060	
18 福利費		628,076	628,076	
181 分擔員工保險費		575,776	575,776	
18Y 其他福利費		52,300	52,300	
2 服務費用	1,566,000	194,107	-1,371,893	-87.60
21 水電費		64,820	64,820	
212 工作場所電費		55,592	55,592	
214 工作場所水費		9,228	9,228	
22 郵電費		7,850	7,850	
221 郵費		459	459	
222 電話費		7,391	7,391	
23 旅運費		2,469	2,469	
231 國內旅費		2,469	2,469	
24 印刷裝訂與廣告費		3,690	3,690	

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3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		3,690	3,690	
25 修理保養及保固費		31,526	31,526	
252 一般房屋修護費		1,500	1,500	
255 機械及設備修護費		20,400	20,400	
257 雜項設備修護費		9,626	9,626	
27 一般服務費		75,652	75,652	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		200	200	
27D 計時與計件人員酬金		75,452	75,452	
28 專業服務費		8,100	8,100	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		2,100	2,100	
3 材料及用品費	201,000	26,514	-174,486	-86.81
32 用品消耗		26,514	26,514	
321 辦公(事務)用品		26,514	26,514	
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	300	-31,700	-99.06
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	8,600	-15,400	-64.17
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	

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115年3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	%
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	13,657,196	-49,477,804	-78.37

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 3 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	35,143,384	1,394,210	36,537,594	收入
財產收入	17,882		17,882	財產收益
政府撥入收入	35,125,502		35,125,502	政府撥入收入
其他收入		1,394,210	1,394,210	其他收入
基金用途	13,657,196	1,185,529	14,842,725	支出
用人費用	13,427,675		13,427,675	人事支出
服務費用	194,107	35,414	229,521	業務支出
材料及用品費	26,514	-26,514		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,600	-8,600		
		1,500	1,500	財產損失
		1,184,029	1,184,029	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,486,188	208,681	21,694,869	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	28,435,478	97,200,537	125,636,015	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
28,405,478	28,405,478	0	