

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 4 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	39,906	5,000,000	-4,960,094	-99.20	35,183,290	29,121,000	6,062,290	20.82
財產收入	398,000	37,026		37,026		54,908	346,000	-291,092	-84.13
財產處分收入						17,840		17,840	
租金收入	246,000	37,026		37,026		37,026	246,000	-208,974	-84.95
利息收入	2,000					42		42	
其他財產收入	150,000						100,000	-100,000	-100.00
政府撥入收入	58,278,000	2,880	5,000,000	-4,997,120	-99.94	35,128,382	28,775,000	6,353,382	22.08
公庫撥款收入	58,278,000	2,880	5,000,000	-4,997,120	-99.94	35,128,382	28,775,000	6,353,382	22.08
基金用途	63,135,000	6,625,003	4,188,000	2,437,003	58.19	20,282,199	29,309,000	-9,026,801	-30.80
國民教育計畫	63,085,000	6,625,003	4,188,000	2,437,003	58.19	20,282,199	29,259,000	-8,976,801	-30.68
其他	63,085,000	6,625,003	4,188,000	2,437,003	58.19	20,282,199	29,259,000	-8,976,801	-30.68
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	-6,585,097	812,000	-7,397,097	-910.97	14,901,091	-188,000	15,089,091	-8,026.11
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					21,850,381	4,765,835	17,084,546	358.48

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4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	129,479,714	100.00	負債	2	10,799,072	8.34
流動資產	11	32,649,453	25.22	流動負債	21	10,206,772	7.88
現金	1101	32,649,453	25.22	應付款項	2102	10,206,772	7.88
銀行存款	110102	32,619,453	25.19	應付代收款	210203	10,206,772	7.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,820,381	16.85	其他負債	28	592,300	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,799,072	8.34	什項負債	2801	592,300	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	592,300	0.46
固定資產	14	96,830,261	74.78	淨資產	3	118,680,642	91.66
土地改良物	1402	153,885	0.12	淨資產	31	118,680,642	91.66
土地改良物	140201	8,419,034	6.50	淨資產	3101	118,680,642	91.66
累計折舊-土地改良物	140202	-8,265,149	-6.38	累積餘額	310101	103,941,146	80.28
房屋建築及設備	1404	89,072,859	68.79	本期賸餘	310102	14,739,496	11.38
房屋建築及設備	140401	146,371,372	113.05	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,298,513	-44.25	合計：		129,479,714	

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4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	2,716,336	2.10				
機械及設備	140501	13,657,299	10.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,940,963	-8.45				
交通及運輸設備	1406	3,088,398	2.39				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,815,456	-1.40				
雜項設備	1407	1,798,783	1.39				
雜項設備	140701	10,225,321	7.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,426,538	-6.51				
合計：		129,479,714					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,906	36,577,500
財產收益	37,026	54,908
財產孳息收入	37,026	37,068
廢舊物品售價收入		17,840
政府撥入收入	2,880	35,128,382
公庫撥款收入	2,880	35,128,382
其他收入		1,394,210
雜項收入		1,394,210
支出	6,995,279	21,838,004
人事支出	6,105,531	19,533,206
人事支出	6,105,531	19,533,206
業務支出	519,472	748,993
業務支出	519,472	748,993
財產損失		1,500
財產交易損失		1,500
折舊、折耗及攤銷	370,276	1,554,305
固定資產折舊	370,276	1,554,305
本期賸餘(短絀)	-6,955,373	14,739,496
期初淨資產		103,941,146
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,680,642

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  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 4 月份

02054-1

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				6,625,003	4,188,000	2,437,003	58.19
		累計數				20,282,199	29,259,000	-8,976,801	-30.68
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 4 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	1,405,805	96,830,261
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		54,635	153,885
房屋及建築	145,490,103	56,357,155	881,269		941,358	89,072,859
機械及設備	13,602,468	10,657,523	90,331	35,500	283,440	2,716,336
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		110,560	3,088,398
雜項設備	10,277,211	8,410,726	62,610	114,500	15,812	1,798,783
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 4 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 4 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4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	19,533,206	-40,711,794	-67.58
11 正式員額薪資		9,478,228	9,478,228	
113 職員薪金		9,295,678	9,295,678	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		499,932	499,932	
122 約僱職員薪金		187,404	187,404	
124 兼職人員酬金		312,528	312,528	
15 獎金		2,525,272	2,525,272	
151 考績獎金		75,455	75,455	
152 年終獎金		2,449,817	2,449,817	
16 退休及卹償金		6,035,039	6,035,039	
161 職員退休及離職金		5,939,939	5,939,939	
162 工員退休及離職金		95,100	95,100	
18 福利費		994,735	994,735	
181 分擔員工保險費		926,435	926,435	
18Y 其他福利費		68,300	68,300	
2 服務費用	1,566,000	327,882	-1,238,118	-79.06
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		10,270	10,270	
221 郵費		2,879	2,879	
222 電話費		7,391	7,391	
23 旅運費		16,184	16,184	
231 國內旅費		16,184	16,184	
24 印刷裝訂與廣告費		7,290	7,290	

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4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		7,290	7,290	
25 修理保養及保固費		35,526	35,526	
252 一般房屋修護費		1,500	1,500	
255 機械及設備修護費		24,400	24,400	
257 雜項設備修護費		9,626	9,626	
27 一般服務費		151,104	151,104	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		200	200	
27D 計時與計件人員酬金		150,904	150,904	
28 專業服務費		39,002	39,002	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,400	8,400	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		24,602	24,602	
29 公共關係費		3,686	3,686	
291 公共關係費		3,686	3,686	
3 材料及用品費	201,000	59,351	-141,649	-70.47
31 使用材料費		1,200	1,200	
312 燃料		1,200	1,200	
32 用品消耗		58,151	58,151	
321 辦公(事務)用品		35,591	35,591	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,800	21,800	
324 化學藥劑與實驗用品		760	760	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	330,400	-669,600	-66.96
44 交通及運輸設備租金		330,400	330,400	
442 車租		330,400	330,400	
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

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4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	%
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	22,760	-9,240	-28.88
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
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	
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	20,282,199	-42,852,801	-67.87

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 4 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	35,183,290	1,394,210	36,577,500	收入
財產收入	54,908		54,908	財產收益
政府撥入收入	35,128,382		35,128,382	政府撥入收入
其他收入		1,394,210	1,394,210	其他收入
基金用途	20,282,199	1,555,805	21,838,004	支出
用人費用	19,533,206		19,533,206	人事支出
服務費用	327,882	421,111	748,993	業務支出
材料及用品費	59,351	-59,351		
租金、償債、利息及相關手續費	330,400	-330,400		
稅捐及規費(強制費)	22,760	-22,760		
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
		1,554,305	1,554,305	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,901,091	-161,595	14,739,496	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	21,850,381	96,830,261	118,680,642	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 4 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
21,820,381	21,820,381	0	