

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 6 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	15,715,598	3,558,000	12,157,598	341.70	50,993,046	36,287,000	14,706,046	40.53
財產收入	398,000	1,498		1,498		150,564	396,000	-245,436	-61.98
財產處分收入						17,840		17,840	
租金收入	246,000					131,184	246,000	-114,816	-46.67
利息收入	2,000	1,498		1,498		1,540		1,540	
其他財產收入	150,000						150,000	-150,000	-100.00
政府撥入收入	58,278,000	15,714,100	3,558,000	12,156,100	341.66	50,842,482	35,891,000	14,951,482	41.66
公庫撥款收入	58,278,000	15,714,100	3,558,000	12,156,100	341.66	50,842,482	35,891,000	14,951,482	41.66
基金用途	63,135,000	3,910,742	4,467,000	-556,258	-12.45	25,946,105	38,287,000	-12,340,895	-32.23
國民教育計畫	63,085,000	3,910,742	4,467,000	-556,258	-12.45	25,946,105	38,237,000	-12,290,895	-32.14
其他	63,085,000	3,910,742	4,467,000	-556,258	-12.45	25,946,105	38,237,000	-12,290,895	-32.14
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	11,804,856	-909,000	12,713,856	-1,398.66	25,046,941	-2,000,000	27,046,941	-1,352.35
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					31,996,231	2,953,835	29,042,396	983.21

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6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	138,863,473	100.00	負 債	2	10,382,115	7.48
流動資產	11	42,378,346	30.52	流動負債	21	9,439,815	6.80
現金	1101	42,378,346	30.52	應付款項	2102	9,439,815	6.80
銀行存款	110102	42,348,346	30.50	應付代收款	210203	9,439,815	6.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,966,231	23.02	其他負債	28	942,300	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,382,115	7.48	什項負債	2801	942,300	0.68
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	942,300	0.68
固定資產	14	96,485,127	69.48	淨資產	3	128,481,358	92.52
土地改良物	1402	147,055	0.11	淨資產	31	128,481,358	92.52
土地改良物	140201	8,419,034	6.06	淨資產	3101	128,481,358	92.52
累計折舊-土地改良物	140202	-8,271,979	-5.96	累積餘額	310101	103,941,146	74.85
房屋建築及設備	1404	88,619,695	63.82	本期賸餘	310102	24,162,712	17.40
房屋建築及設備	140401	146,371,372	105.41	淨資產調整數	310104	377,500	0.27
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,751,677	-41.59	合計：		138,863,473	

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6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	2,928,813	2.11				
機械及設備	140501	13,926,941	10.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,998,128	-7.92				
交通及運輸設備	1406	3,032,686	2.18				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,871,168	-1.35				
雜項設備	1407	1,756,878	1.27				
雜項設備	140701	10,245,321	7.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,488,443	-6.11				
合計：		138,863,473					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,735,598	52,407,256
財產收益	1,498	150,564
財產孳息收入	1,498	132,724
廢舊物品售價收入		17,840
政府撥入收入	15,714,100	50,842,482
公庫撥款收入	15,714,100	50,842,482
其他收入	20,000	1,414,210
雜項收入	20,000	1,414,210
支出	4,282,408	28,244,544
人事支出	3,758,777	25,015,546
人事支出	3,758,777	25,015,546
業務支出	151,965	930,559
業務支出	151,965	930,559
財產損失		2,580
財產交易損失		2,580
折舊、折耗及攤銷	371,666	2,295,859
固定資產折舊	371,666	2,295,859
本期賸餘（短絀）	11,453,190	24,162,712
期初淨資產		103,941,146
解繳公庫		
淨資產調整數		377,500
期末淨資產		128,481,358

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 6 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				3,910,742	4,467,000	-556,258	-12.45
		累計數				25,946,105	38,237,000	-12,290,895	-32.14
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 6 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	1,791,710	257,858	2,040,581	96,485,127
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		61,465	147,055
房屋及建築	145,490,103	56,357,155	881,269		1,394,522	88,619,695
機械及設備	13,602,468	10,657,523	467,831	143,358	340,605	2,928,813
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		166,272	3,032,686
雜項設備	10,277,211	8,410,726	82,610	114,500	77,717	1,756,878
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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：

02054-1

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 6 月份

02054-2

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6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	25,015,546	-35,229,454	-58.48
11 正式員額薪資		11,354,019	11,354,019	
113 職員薪金		11,170,252	11,170,252	
114 工員工資		183,767	183,767	
12 聘僱及兼職人員薪資		620,038	620,038	
122 約僱職員薪金		234,255	234,255	
124 兼職人員酬金		385,783	385,783	
13 加(夜)班費		36,480	36,480	
134 未休假加班費		36,480	36,480	
15 獎金		2,903,702	2,903,702	
151 考績獎金		421,385	421,385	
152 年終獎金		2,449,817	2,449,817	
15Y 其他獎金		32,500	32,500	
16 退休及卹償金		8,888,276	8,888,276	
161 職員退休及離職金		8,774,156	8,774,156	
162 工員退休及離職金		114,120	114,120	
18 福利費		1,213,031	1,213,031	
181 分擔員工保險費		1,096,731	1,096,731	
18Y 其他福利費		116,300	116,300	
2 服務費用	1,566,000	453,652	-1,112,348	-71.03
21 水電費		73,432	73,432	
212 工作場所電費		55,592	55,592	
214 工作場所水費		17,840	17,840	
22 郵電費		18,493	18,493	
221 郵費		6,313	6,313	
222 電話費		12,180	12,180	

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6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		19,338	19,338	
231 國內旅費		19,338	19,338	
24 印刷裝訂與廣告費		7,290	7,290	
241 印刷及裝訂費		7,290	7,290	
25 修理保養及保固費		90,236	90,236	
252 一般房屋修護費		13,000	13,000	
255 機械及設備修護費		67,610	67,610	
257 雜項設備修護費		9,626	9,626	
27 一般服務費		188,880	188,880	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		188,630	188,630	
28 專業服務費		47,402	47,402	
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		33,002	33,002	
29 公共關係費		8,581	8,581	
291 公共關係費		8,581	8,581	
3 材料及用品費	201,000	111,147	-89,853	-44.70
31 使用材料費		4,770	4,770	
312 燃料		4,770	4,770	
32 用品消耗		106,377	106,377	
321 辦公（事務）用品		60,088	60,088	
323 農業與園藝用品及環境美化費		26,929	26,929	
324 化學藥劑與實驗用品		760	760	
32Y 其他用品消耗		18,600	18,600	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	330,400	-669,600	-66.96

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6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	%
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
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	12,600	-11,400	-47.50
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		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
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	25,946,105	-37,188,895	-58.90

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 6 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	50,993,046	1,414,210	52,407,256	收入
財產收入	150,564		150,564	財產收益
政府撥入收入	50,842,482		50,842,482	政府撥入收入
其他收入		1,414,210	1,414,210	其他收入
基金用途	25,946,105	2,298,439	28,244,544	支出
用人費用	25,015,546		25,015,546	人事支出
服務費用	453,652	476,907	930,559	業務支出
材料及用品費	111,147	-111,147		
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	12,600	-12,600		
		2,580	2,580	財產損失
		2,295,859	2,295,859	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	25,046,941	-884,229	24,162,712	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
		377,500	377,500	淨資產調整數
期末基金餘額	31,996,231	96,485,127	128,481,358	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
31,966,231	31,966,231	0	