

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 7 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	250,123	3,834,000	-3,583,877	-93.48	51,243,169	40,121,000	11,122,169	27.72
財產收入	398,000	123	2,000	-1,877	-93.85	150,687	398,000	-247,313	-62.14
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	123	2,000	-1,877	-93.85	1,663	2,000	-337	-16.85
其他財產收入	150,000						150,000	-150,000	-100.00
政府撥入收入	58,278,000	250,000	3,832,000	-3,582,000	-93.48	51,092,482	39,723,000	11,369,482	28.62
公庫撥款收入	58,278,000	250,000	3,832,000	-3,582,000	-93.48	51,092,482	39,723,000	11,369,482	28.62
基金用途	63,135,000	6,463,787	4,201,000	2,262,787	53.86	32,409,892	42,488,000	-10,078,108	-23.72
國民教育計畫	63,085,000	6,463,787	4,201,000	2,262,787	53.86	32,409,892	42,438,000	-10,028,108	-23.63
其他	63,085,000	6,463,787	4,201,000	2,262,787	53.86	32,409,892	42,438,000	-10,028,108	-23.63
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	-6,213,664	-367,000	-5,846,664	1,593.10	18,833,277	-2,367,000	21,200,277	-895.66
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					25,782,567	2,586,835	23,195,732	896.68

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7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	131,880,034	100.00	負 債	2	9,949,474	7.54
流動資產	11	35,732,041	27.09	流動負債	21	9,407,174	7.13
現金	1101	35,732,041	27.09	應付款項	2102	9,407,174	7.13
銀行存款	110102	35,702,041	27.07	應付代收款	210203	9,407,174	7.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,752,567	19.53	其他負債	28	542,300	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,949,474	7.54	什項負債	2801	542,300	0.41
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	542,300	0.41
固定資產	14	96,147,993	72.91	淨資產	3	121,930,560	92.46
土地改良物	1402	143,640	0.11	淨資產	31	121,930,560	92.46
土地改良物	140201	8,419,034	6.38	淨資產	3101	121,930,560	92.46
累計折舊-土地改良物	140202	-8,275,394	-6.27	累積餘額	310101	103,941,146	78.81
房屋建築及設備	1404	88,393,113	67.03	本期賸餘	310102	17,611,914	13.35
房屋建築及設備	140401	146,371,372	110.99	淨資產調整數	310104	377,500	0.29
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-57,978,259	-43.96	合計：		131,880,034	

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7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	2,879,338	2.18				
機械及設備	140501	13,876,201	10.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,996,863	-8.34				
交通及運輸設備	1406	3,005,223	2.28				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,898,631	-1.44				
雜項設備	1407	1,726,679	1.31				
雜項設備	140701	10,245,321	7.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,518,642	-6.46				
合計：		131,880,034					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	286,023	52,693,279
財產收益	123	150,687
財產孳息收入	123	132,847
廢舊物品售價收入		17,840
政府撥入收入	250,000	51,092,482
公庫撥款收入	250,000	51,092,482
其他收入	35,900	1,450,110
雜項收入	35,900	1,450,110
支出	6,836,821	35,081,365
人事支出	5,960,560	30,976,106
人事支出	5,960,560	30,976,106
業務支出	503,227	1,433,786
業務支出	503,227	1,433,786
財產損失	866	3,446
財產交易損失	866	3,446
折舊、折耗及攤銷	372,168	2,668,027
固定資產折舊	372,168	2,668,027
本期賸餘（短絀）	-6,550,798	17,611,914
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		121,930,560

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 7 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				6,463,787	4,201,000	2,262,787	53.86
		累計數				32,409,892	42,438,000	-10,028,108	-23.63
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 7 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	1,827,610	344,498	2,326,975	96,147,993
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		64,880	143,640
房屋及建築	145,490,103	56,357,155	881,269		1,621,104	88,393,113
機械及設備	13,602,468	10,657,523	503,731	229,998	339,340	2,879,338
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		193,735	3,005,223
雜項設備	10,277,211	8,410,726	82,610	114,500	107,916	1,726,679
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 7 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 7 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 7 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7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	30,976,106	-29,268,894	-48.58
11 正式員額薪資		14,563,873	14,563,873	
113 職員薪金		14,380,106	14,380,106	
114 工員工資		183,767	183,767	
12 聘僱及兼職人員薪資		868,541	868,541	
122 約僱職員薪金		338,068	338,068	
124 兼職人員酬金		530,473	530,473	
13 加(夜)班費		36,480	36,480	
134 未休假加班費		36,480	36,480	
15 獎金		2,940,212	2,940,212	
151 考績獎金		457,895	457,895	
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		10,975,760	10,975,760	
161 職員退休及離職金		10,842,620	10,842,620	
162 工員退休及離職金		133,140	133,140	
18 福利費		1,591,240	1,591,240	
181 分擔員工保險費		1,383,740	1,383,740	
18Y 其他福利費		207,500	207,500	
2 服務費用	1,566,000	561,784	-1,004,216	-64.13
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		19,990	19,990	
221 郵費		6,313	6,313	
222 電話費		13,677	13,677	

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7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		22,288	22,288	
231 國內旅費		22,288	22,288	
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		271,626	271,626	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		271,376	271,376	
28 專業服務費		63,236	63,236	
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		48,836	48,836	
29 公共關係費		13,686	13,686	
291 公共關係費		13,686	13,686	
3 材料及用品費	201,000	129,226	-71,774	-35.71
31 使用材料費		17,970	17,970	
312 燃料		17,970	17,970	
32 用品消耗		111,256	111,256	
321 辦公(事務)用品		64,967	64,967	
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	700,000	-300,000	-30.00

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7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		700,000	700,000	
442 車租		700,000	700,000	
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	30,176	-1,824	-5.70
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		7,716	7,716	
661 行政規費與強制費		300	300	
663 汽車燃料使用費		7,416	7,416	
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	32,409,892	-30,725,108	-48.67

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 7 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	51,243,169	1,450,110	52,693,279	收入
財產收入	150,687		150,687	財產收益
政府撥入收入	51,092,482		51,092,482	政府撥入收入
其他收入		1,450,110	1,450,110	其他收入
基金用途	32,409,892	2,671,473	35,081,365	支出
用人費用	30,976,106		30,976,106	人事支出
服務費用	561,784	872,002	1,433,786	業務支出
材料及用品費	129,226	-129,226		
租金、償債、利息及相關手續費	700,000	-700,000		
稅捐及規費(強制費)	30,176	-30,176		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,600	-12,600		
		3,446	3,446	財產損失
		2,668,027	2,668,027	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,833,277	-1,221,363	17,611,914	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	25,782,567	96,147,993	121,930,560	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
25,752,567	25,752,567	0	