

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 8 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	19,000	3,832,000	-3,813,000	99.50	51,262,169	43,953,000	7,309,169	16.63
財產收入	398,000	17,000		17,000		167,687	398,000	-230,313	-57.87
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					1,663	2,000	-337	-16.85
其他財產收入	150,000	17,000		17,000		17,000	150,000	-133,000	-88.67
政府撥入收入	58,278,000		3,832,000	-3,832,000	-100.00	51,092,482	43,555,000	7,537,482	17.31
公庫撥款收入	58,278,000		3,832,000	-3,832,000	-100.00	51,092,482	43,555,000	7,537,482	17.31
其他收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
雜項收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
基金用途	63,135,000	2,437,302	4,319,000	-1,881,698	-43.57	34,847,194	46,807,000	-11,959,806	-25.55
國民教育計畫	63,085,000	2,437,302	4,319,000	-1,881,698	-43.57	34,847,194	46,757,000	-11,909,806	-25.47
其他	63,085,000	2,437,302	4,319,000	-1,881,698	-43.57	34,847,194	46,757,000	-11,909,806	-25.47
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	-2,418,302	-487,000	-1,931,302	396.57	16,414,975	-2,854,000	19,268,975	-675.16
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					23,364,265	2,099,835	21,264,430	1,012.67

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8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	128,570,720	100.00	負 債	2	9,393,568	7.31
流動資產	11	32,757,833	25.48	流動負債	21	8,649,268	6.73
現金	1101	32,757,833	25.48	應付款項	2102	8,649,268	6.73
銀行存款	110102	32,727,833	25.46	應付代收款	210203	8,649,268	6.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,334,265	18.15	其他負債	28	744,300	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,393,568	7.31	什項負債	2801	744,300	0.58
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	744,300	0.58
固定資產	14	95,812,887	74.52	淨資產	3	119,177,152	92.69
土地改良物	1402	140,225	0.11	淨資產	31	119,177,152	92.69
土地改良物	140201	8,419,034	6.55	淨資產	3101	119,177,152	92.69
累計折舊-土地改良物	140202	-8,278,809	-6.44	累積餘額	310101	103,941,146	80.84
房屋建築及設備	1404	88,166,531	68.57	本期賸餘	310102	14,858,506	11.56
房屋建築及設備	140401	146,371,372	113.85	淨資產調整數	310104	377,500	0.29
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,204,841	-45.27	合計：		128,570,720	

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8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	2,805,271	2.18				
機械及設備	140501	13,876,201	10.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,070,930	-8.61				
交通及運輸設備	1406	2,977,750	2.32				
交通及運輸設備	140601	4,903,854	3.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,926,104	-1.50				
雜項設備	1407	1,723,110	1.34				
雜項設備	140701	10,270,626	7.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,547,516	-6.65				
合計：		128,570,720					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	44,305	52,737,584
財產收益	17,000	167,687
財產孳息收入		132,847
廢舊物品售價收入		17,840
其他財產收入	17,000	17,000
政府撥入收入		51,092,482
公庫撥款收入		51,092,482
其他收入	27,305	1,477,415
雜項收入	27,305	1,477,415
支出	2,797,713	37,879,078
人事支出	2,347,596	33,323,702
人事支出	2,347,596	33,323,702
業務支出	89,706	1,523,492
業務支出	89,706	1,523,492
財產損失		3,446
財產交易損失		3,446
折舊、折耗及攤銷	360,411	3,028,438
固定資產折舊	360,411	3,028,438
本期賸餘（短絀）	-2,753,408	14,858,506
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		119,177,152

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 8 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				2,437,302	4,319,000	-1,881,698	-43.57
		累計數				34,847,194	46,757,000	-11,909,806	-25.47
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 8 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	1,852,915	344,498	2,687,386	95,812,887
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		68,295	140,225
房屋及建築	145,490,103	56,357,155	881,269		1,847,686	88,166,531
機械及設備	13,602,468	10,657,523	503,731	229,998	413,407	2,805,271
交通及運輸設備	4,683,854	1,704,896	220,000		221,208	2,977,750
雜項設備	10,277,211	8,410,726	107,915	114,500	136,790	1,723,110
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 8 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 8 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

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 8 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8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	33,323,702	-26,921,298	-44.69
11 正式員額薪資		15,050,111	15,050,111	
113 職員薪金		14,866,344	14,866,344	
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		473,112	473,112	
134 未休假加班費		473,112	473,112	
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		12,338,550	12,338,550	
161 職員退休及離職金		12,186,312	12,186,312	
162 工員退休及離職金		152,238	152,238	
18 福利費		1,653,176	1,653,176	
181 分擔員工保險費		1,436,076	1,436,076	
18Y 其他福利費		217,100	217,100	
2 服務費用	1,566,000	640,949	-925,051	-59.07
21 水電費		77,318	77,318	
212 工作場所電費		55,592	55,592	
214 工作場所水費		21,726	21,726	
22 郵電費		21,014	21,014	
221 郵費		7,337	7,337	
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8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		26,040	26,040	
231 國內旅費		26,040	26,040	
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		147,710	147,710	
252 一般房屋修護費		16,000	16,000	
255 機械及設備修護費		79,010	79,010	
256 交通及運輸設備修護費		22,249	22,249	
257 雜項設備修護費		30,451	30,451	
27 一般服務費		275,626	275,626	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		250	250	
27D 計時與計件人員酬金		275,376	275,376	
28 專業服務費		70,691	70,691	
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		56,291	56,291	
29 公共關係費		15,260	15,260	
291 公共關係費		15,260	15,260	
3 材料及用品費	201,000	139,767	-61,233	-30.46
31 使用材料費		19,923	19,923	
312 燃料		19,923	19,923	
32 用品消耗		119,844	119,844	
321 辦公(事務)用品		73,555	73,555	
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	

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8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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	700,000	-300,000	-30.00
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	34,847,194	-28,287,806	-44.81

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 8 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	51,262,169	1,475,415	52,737,584	收入
財產收入	167,687		167,687	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	2,000	1,475,415	1,477,415	其他收入
基金用途	34,847,194	3,031,884	37,879,078	支出
用人費用	33,323,702		33,323,702	人事支出
服務費用	640,949	882,543	1,523,492	業務支出
材料及用品費	139,767	-139,767		
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
		3,028,438	3,028,438	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,414,975	-1,556,469	14,858,506	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	23,364,265	95,812,887	119,177,152	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
23,334,265	23,334,265	0	