# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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 | 41,575 | 4,000,000 | -3,958,425 | -98.96 | 57,510,507 | 55,953,000 | 1,557,507 | 2.78 |
| 財產收入 | 398,000 | | | | | 252,450 | 398,000 | -145,550 | -36.57 |
| 財產處分收入 | | | | | | 17,840 | | 17,840 | |
| 租金收入 | 246,000 | | | | | 215,947 | 246,000 | -30,053 | -12.22 |
| 利息收入 | 2,000 | | | | | 1,663 | 2,000 | -337 | -16.85 |
| 其他財產收入 | 150,000 | | | | | 17,000 | 150,000 | -133,000 | -88.67 |
| 政府撥入收入 | 58,278,000 | 41,575 | 4,000,000 | -3,958,425 | -98.96 | 57,256,057 | 55,555,000 | 1,701,057 | 3.06 |
| 公庫撥款收入 | 58,278,000 | 41,575 | 4,000,000 | -3,958,425 | -98.96 | 57,256,057 | 55,555,000 | 1,701,057 | 3.06 |
| 其他收入 | | | | | | 2,000 | | 2,000 | |
| 雜項收入 | | | | | | 2,000 | | 2,000 | |
| 基金用途 | 63,135,000 | 4,406,519 | 4,072,000 | 334,519 | 8.22 | 45,090,141 | 59,025,000 | -13,934,859 | -23.61 |
| 國民教育計畫 | 63,085,000 | 4,356,519 | 4,072,000 | 284,519 | 6.99 | 45,040,141 | 58,975,000 | -13,934,859 | -23.63 |
| 其他 | 63,085,000 | 4,356,519 | 4,072,000 | 284,519 | 6.99 | 45,040,141 | 58,975,000 | -13,934,859 | -23.63 |
| 建築及設備計畫 | 50,000 | 50,000 | | 50,000 | | 50,000 | 50,000 | | |
| 購建固定資產 | 50,000 | 50,000 | | 50,000 | | 50,000 | 50,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -4,459,000 | -4,364,944 | -72,000 | -4,292,944 | 5,962.42 | 12,420,366 | -3,072,000 | 15,492,366 | -504.31 |
| 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 | | | | | 19,369,656 | 1,881,835 | 17,487,821 | 929.30 |

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10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 | 126,403,281 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 11,738,889 | 9.29 |
| 流動資產 | 11 | 31,108,545 | 24.61 | 流動負債 | 21 | 10,291,389 | 8.14 |
| 現金 | 1101 | 31,108,545 | 24.61 | 應付款項 | 2102 | 10,291,389 | 8.14 |
| 銀行存款 | 110102 | 31,078,545 | 24.59 | 應付代收款 | 210203 | 10,291,389 | 8.14 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 19,339,656 | 15.30 | 其他負債 | 28 | 1,447,500 | 1.15 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 11,738,889 | 9.29 | 什項負債 | 2801 | 1,447,500 | 1.15 |
| | | | | 存入保證金 | 280104 | 1,447,500 | 1.15 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.02 | 淨資產 | 3 | 114,664,392 | 90.71 |
| 固定資產 | 14 | 95,294,736 | 75.39 | 淨資產 | 31 | 114,664,392 | 90.71 |
| 土地改良物 | 1402 | 133,395 | 0.11 | 淨資產 | 3101 | 114,664,392 | 90.71 |
| 土地改良物 | 140201 | 8,419,034 | 6.66 | 累積餘額 | 310101 | 103,941,146 | 82.23 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -8,285,639 | -6.55 | 本期賸餘 | 310102 | 10,199,871 | 8.07 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 87,713,367 | 69.39 | 淨資產調整數 | 310104 | 523,375 | 0.41 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 146,504,232 | 115.90 | 合計： | | 126,403,281 | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -58,790,865 | -46.51 | | | | |
| 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10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 | 2,823,379 | 2.23 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 14,184,716 | 11.22 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -11,361,337 | -8.99 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 2,922,814 | 2.31 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 4,903,854 | 3.88 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,981,040 | -1.57 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,701,781 | 1.35 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 10,294,499 | 8.14 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -8,592,718 | -6.80 | | | | |
| 合計： | | 126,403,281 | | | | | |
| 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10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 323,435 | 59,267,782 |
| 財產收益 | | 252,450 |
| 財產孳息收入 | | 217,610 |
| 廢舊物品售價收入 | | 17,840 |
| 其他財產收入 | | 17,000 |
| 政府撥入收入 | 41,575 | 57,256,057 |
| 公庫撥款收入 | 41,575 | 57,256,057 |
| 其他收入 | 281,860 | 1,759,275 |
| 雜項收入 | 281,860 | 1,759,275 |
| 支出 | 4,993,094 | 49,067,911 |
| 人事支出 | 3,983,411 | 42,977,684 |
| 人事支出 | 3,983,411 | 42,977,684 |
| 業務支出 | 373,108 | 2,062,457 |
| 業務支出 | 373,108 | 2,062,457 |
| 財產損失 | | 3,571 |
| 財產交易損失 | | 3,571 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 636,575 | 4,024,199 |
| 固定資產折舊 | 636,575 | 4,024,199 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,669,659 | 10,199,871 |
| 期初淨資產 | | 103,941,146 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 145,875 | 523,375 |
| 期末淨資產 | | 114,664,392 |

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 10 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 | | | | 4,356,519 | 4,072,000 | 284,519 | 6.99 |
| | | 累計數 | | | | 45,040,141 | 58,975,000 | -13,934,859 | -23.63 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 50,000 | 50,000 | 0 | 0.00 |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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 | 2,330,650 | 356,985 | 3,670,785 | 95,294,736 |
| 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 | | 75,125 | 133,395 |
| 房屋及建築 | 145,490,103 | 56,357,155 | 1,014,129 | | 2,433,710 | 87,713,367 |
| 機械及設備 | 13,602,468 | 10,657,523 | 812,246 | 229,998 | 703,814 | 2,823,379 |
| 交通及運輸設備 | 4,683,854 | 1,704,896 | 220,000 | | 276,144 | 2,922,814 |
| 雜項設備 | 10,277,211 | 8,410,726 | 144,275 | 126,987 | 181,992 | 1,701,781 |
| 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 10 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



## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | 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 | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 50,000 | | -36,360 | 13,640 | 13,640 | 13,640 | | 13,640 | 100.00 | | | | |
| 機械及設備 | | 50,000 | | -36,360 | 13,640 | 13,640 | 13,640 | | 13,640 | 100.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | 36,360 | 36,360 | 36,360 | 36,360 | | 36,360 | 100.00 | | | | |
| 雜項設備 | | | | 36,360 | 36,360 | 36,360 | 36,360 | | 36,360 | 100.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | | | | | | |

# 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 10 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | 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 | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 50,000 | | | 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10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 | 42,977,684 | -17,267,316 | -28.66 |
| 11 正式員額薪資 | | 18,958,414 | 18,958,414 | |
| 113 職員薪金 | | 18,774,647 | 18,774,647 | |
| 114 工員工資 | | 183,767 | 183,767 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 1,070,430 | 1,070,430 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 435,300 | 435,300 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 635,130 | 635,130 | |
| 13 加（夜）班費 | | 473,112 | 473,112 | |
| 134 未休假加班費 | | 473,112 | 473,112 | |
| 15 獎金 | | 4,923,592 | 4,923,592 | |
| 151 考績獎金 | | 2,402,275 | 2,402,275 | |
| 152 年終獎金 | | 2,449,817 | 2,449,817 | |
| 15Y 其他獎金 | | 71,500 | 71,500 | |
| 16 退休及卹償金 | | 15,512,698 | 15,512,698 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 15,314,464 | 15,314,464 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 198,234 | 198,234 | |
| 18 福利費 | | 2,039,438 | 2,039,438 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,803,338 | 1,803,338 | |
| 18Y 其他福利費 | | 236,100 | 236,100 | |
| 2 服務費用 | 1,566,000 | 880,580 | -685,420 | -43.77 |
| 21 水電費 | | 89,859 | 89,859 | |
| 212 工作場所電費 | | 55,592 | 55,592 | |
| 214 工作場所水費 | | 34,267 | 34,267 | |
| 22 郵電費 | | 26,545 | 26,545 | |
| 221 郵費 | | 9,417 | 9,417 | |
| 222 電話費 | | 17,128 | 17,128 | |

# 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10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 | | 32,973 | 32,973 | |
| 231 國內旅費 | | 32,973 | 32,973 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 7,980 | 7,980 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 7,980 | 7,980 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 218,280 | 218,280 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 35,320 | 35,320 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 87,060 | 87,060 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 22,249 | 22,249 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 73,651 | 73,651 | |
| 26 保險費 | | 10,018 | 10,018 | |
| 264 交通及運輸設備保險費 | | 10,018 | 10,018 | |
| 27 一般服務費 | | 378,814 | 378,814 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 610 | 610 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 378,204 | 378,204 | |
| 28 專業服務費 | | 89,191 | 89,191 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 6,000 | 6,000 | |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費 | | 10,400 | 10,400 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 6,000 | 6,000 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 66,791 | 66,791 | |
| 29 公共關係費 | | 26,920 | 26,920 | |
| 291 公共關係費 | | 26,920 | 26,920 | |
| 3 材料及用品費 | 201,000 | 183,301 | -17,699 | -8.81 |
| 31 使用材料費 | | 21,933 | 21,933 | |
| 312 燃料 | | 21,933 | 21,933 | |
| 32 用品消耗 | | 161,368 | 161,368 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 107,437 | 107,437 | |

# 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10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 | % |
| 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 | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | | 7,642 | 7,642 | |
| 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 | 947,800 | -52,200 | -5.22 |
| 44 交通及運輸設備租金 | | 947,800 | 947,800 | |
| 442 車租 | | 947,800 | 947,800 | |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營會與設施工程支出 | 50,000 | 50,000 | | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 50,000 | 50,000 | | 0.00 |
| 514 購置機械及設備 | 50,000 | 13,640 | -36,360 | -72.72 |
| 516 購置雜項設備 | | 36,360 | 36,360 | |
| 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 | 20,600 | -3,400 | -14.17 |
| 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 | | 14,000 | 14,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 14,000 | 14,000 | |
| 75 競賽及交流活動費 | | 5,600 | 5,600 | |
| 751 技能競賽 | | 5,600 | 5,600 | |
| 9 其他 | 17,000 | | -17,000 | -100.00 |
| 合　　計 | 63,135,000 | 45,090,141 | -18,044,859 | -28.58 |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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 | **57,510,507** | **1,757,275** | **59,267,782** | 收入 |
| 財產收入 | 252,450 | | 252,450 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 57,256,057 | | 57,256,057 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 2,000 | 1,757,275 | 1,759,275 | 其他收入 |
| 基金用途 | **45,090,141** | **3,977,770** | **49,067,911** | 支出 |
| 用人費用 | 42,977,684 | | 42,977,684 | 人事支出 |
| 服務費用 | 880,580 | 1,181,877 | 2,062,457 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 183,301 | -183,301 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 947,800 | -947,800 | | |
| 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 | 20,600 | -20,600 | | |
| | | 3,571 | 3,571 | 財產損失 |
| 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 | | |
| | | 4,024,199 | 4,024,199 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | **12,420,366** | **-2,220,495** | **10,199,871** | 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 |
| | | **523,375** | **523,375** | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | **19,369,656** | **95,294,736** | **114,664,392** | 期末淨資產 |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立布袋國民中學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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 |
|---|---|---|---|
| 19,339,656 | 19,339,656 | 0 | |