

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	43,497,000	6,106,344	5,652,000	454,344	8.04	42,606,335	36,859,000	5,747,335	15.59
財產收入	159,000	69,344	70,000	-656	-0.94	143,034	159,000	-15,966	-10.04
租金收入	142,000	69,344	70,000	-656	-0.94	142,000	142,000		
利息收入	1,000					1,034	1,000	34	3.40
其他財產收入	16,000						16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	43,338,000	6,037,000	5,582,000	455,000	8.15	42,272,268	36,700,000	5,572,268	15.18
公庫撥款收入	43,338,000	6,037,000	5,582,000	455,000	8.15	42,272,268	36,700,000	5,572,268	15.18
其他收入						191,033		191,033	
雜項收入						191,033		191,033	
基金用途	48,331,000	3,956,241	5,652,000	-1,695,759	-30.00	29,000,915	41,693,000	-12,692,085	-30.44
國民教育計畫	48,308,000	3,956,241	5,652,000	-1,695,759	-30.00	29,000,915	41,670,000	-12,669,085	-30.40
其他	48,308,000	3,956,241	5,652,000	-1,695,759	-30.00	29,000,915	41,670,000	-12,669,085	-30.40
建築及設備計畫	23,000						23,000	-23,000	-100.00
購建固定資產	23,000						23,000	-23,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,834,000	2,150,103		2,150,103		13,605,420	-4,834,000	18,439,420	-381.45
期初基金餘額	5,370,790					11,741,379	5,370,790	6,370,589	118.62
解繳公庫									
期末基金餘額	536,790					25,346,799	536,790	24,810,009	4,621.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立東榮國民中學

平衡表

中華民國115年9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	94,511,626	100.00	負 債	2	8,211,201	8.69
流動資產	11	33,558,000	35.51	流動負債	21	8,008,096	8.47
現金	1101	33,558,000	35.51	應付款項	2102	8,008,096	8.47
銀行存款	110102	33,538,000	35.49	應付代收款	210203	8,008,096	8.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,326,799	26.80	其他負債	28	203,105	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,211,201	8.69	什項負債	2801	203,105	0.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	203,105	0.21
固定資產	14	60,953,626	64.49	淨資產	3	86,300,425	91.31
土地	1401	9,933,853	10.51	淨資產	31	86,300,425	91.31
土地	140101	9,933,853	10.51	淨資產	3101	86,300,425	91.31
土地改良物	1402	4,820,354	5.10	累積餘額	310101	72,889,834	77.12
土地改良物	140201	10,009,316	10.59	本期賸餘	310102	12,773,891	13.52
累計折舊-土地改良物	140202	-5,188,962	-5.49	淨資產調整數	310104	636,700	0.67
房屋建築及設備	1404	42,156,545	44.60	合計：		94,511,626	
房屋建築及設備	140401	75,169,051	79.53				

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

平衡表

中華民國115年9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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,012,506	-34.93				
機械及設備	1405	2,182,011	2.31				
機械及設備	140501	9,658,821	10.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,476,810	-7.91				
交通及運輸設備	1406	177,210	0.19				
交通及運輸設備	140601	1,119,144	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-941,934	-1.00				
雜項設備	1407	1,683,653	1.78				
雜項設備	140701	8,035,004	8.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,351,351	-6.72				
合計：		94,511,626					

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,348,537	46,027,843
財產收益	69,344	143,034
財產孳息收入	69,344	143,034
政府撥入收入	6,037,000	42,272,268
公庫撥款收入	6,037,000	42,272,268
其他收入	2,242,193	3,612,541
雜項收入	2,242,193	3,612,541
支出	5,425,676	33,253,952
人事支出	3,737,864	27,932,006
人事支出	3,737,864	27,932,006
業務支出	218,377	1,068,909
業務支出	218,377	1,068,909
財產損失		64,437
財產交易損失		64,437
折舊、折耗及攤銷	1,469,435	4,188,600
固定資產折舊	1,469,435	4,188,600
本期賸餘（短絀）	2,922,861	12,773,891
期初淨資產		72,889,834
解繳公庫		
淨資產調整數		636,700
期末淨資產		86,300,425

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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				3,956,241	5,652,000	-1,695,759	-30.00
		累計數				29,000,915	41,670,000	-12,669,085	-30.40
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	23,000	-23,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	110,030,138	48,881,683	4,123,261	228,210	4,089,880	60,953,626
非理財目的之長期投資						
土地	9,933,853					9,933,853
土地改良物	10,009,316	4,589,440			599,522	4,820,354
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	3,178,258		2,458,642	42,156,545
機械及設備	8,882,778	6,808,320	841,753	65,710	668,490	2,182,011
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	53,575	177,210
雜項設備	8,068,754	6,041,700	103,250	137,000	309,651	1,683,653
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 9 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：

02067-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02067-2

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		23,000			23,000	23,000					-23,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	46,540,000	27,932,006	-18,607,994	-39.98
11 正式員額薪資		15,705,250	15,705,250	
113 職員薪金		15,705,250	15,705,250	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,207,941	1,207,941	
122 約僱職員薪金		374,878	374,878	
124 兼職人員酬金		833,063	833,063	
13 加(夜)班費		363,216	363,216	
134 未休假加班費		363,216	363,216	
15 獎金		4,188,588	4,188,588	
151 考績獎金		1,672,530	1,672,530	
152 年終獎金		2,452,058	2,452,058	
15Y 其他獎金		64,000	64,000	
16 退休及卹償金		4,695,285	4,695,285	
161 職員退休及離職金		4,407,413	4,407,413	
162 工員退休及離職金		287,872	287,872	
18 福利費		1,771,726	1,771,726	
181 分擔員工保險費		1,594,726	1,594,726	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		168,000	168,000	
2 服務費用	751,000	346,364	-404,636	-53.88
21 水電費		67,049	67,049	
212 工作場所電費		48,447	48,447	
214 工作場所水費		18,602	18,602	
23 旅運費		17,956	17,956	
231 國內旅費		17,956	17,956	
25 修理保養及保固費		115,380	115,380	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
252 一般房屋修護費		3,080	3,080	
255 機械及設備修護費		88,100	88,100	
256 交通及運輸設備修護費		9,200	9,200	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	
27 一般服務費		76,565	76,565	
27D 計時與計件人員酬金		62,816	62,816	
27F 體育活動費		13,749	13,749	
28 專業服務費		40,000	40,000	
28Y 其他專業服務費		40,000	40,000	
29 公共關係費		29,414	29,414	
291 公共關係費		29,414	29,414	
3 材料及用品費	269,000	230,535	-38,465	-14.30
31 使用材料費		22,111	22,111	
312 燃料		22,111	22,111	
32 用品消耗		208,424	208,424	
321 辦公（事務）用品		208,424	208,424	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	468,600	-249,400	-34.74
43 機器租金		27,000	27,000	
432 機械及設備租金		27,000	27,000	
44 交通及運輸設備租金		441,600	441,600	
442 車租		441,600	441,600	
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	23,000		-23,000	-100.00
51 購建固定資產	23,000		-23,000	-100.00
516 購置雜項設備	23,000		-23,000	-100.00
6 稅捐及規費（強制費）	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
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	
9 其他	7,000		-7,000	-100.00
合計	48,331,000	29,000,915	-19,330,085	-40.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	42,606,335	3,421,508	46,027,843	收入
財產收入	143,034		143,034	財產收益
政府撥入收入	42,272,268		42,272,268	政府撥入收入
其他收入	191,033	3,421,508	3,612,541	其他收入
基金用途	29,000,915	4,253,037	33,253,952	支出
用人費用	27,932,006		27,932,006	人事支出
服務費用	346,364	722,545	1,068,909	業務支出
材料及用品費	230,535	-230,535		
租金、償債、利息及相關手續費	468,600	-468,600		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		64,437	64,437	財產損失
		4,188,600	4,188,600	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,605,420	-831,529	12,773,891	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,741,379	61,148,455	72,889,834	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		636,700	636,700	淨資產調整數
期末基金餘額	25,346,799	60,953,626	86,300,425	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
25,326,799	25,326,799	0	