

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 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	43,497,000	12,053,796	3,352,000	8,701,796	259.60	35,917,773	24,461,000	11,456,773	46.84
財產收入	159,000	1,034	1,000	34	3.40	73,690	81,000	-7,310	-9.02
租金收入	142,000					72,656	72,000	656	0.91
利息收入	1,000	1,034	1,000	34	3.40	1,034	1,000	34	3.40
其他財產收入	16,000					8,000		-8,000	-100.00
政府撥入收入	43,338,000	12,052,762	3,351,000	8,701,762	259.68	35,653,050	24,380,000	11,273,050	46.24
公庫撥款收入	43,338,000	12,052,762	3,351,000	8,701,762	259.68	35,653,050	24,380,000	11,273,050	46.24
其他收入						191,033		191,033	
雜項收入						191,033		191,033	
基金用途	48,331,000	2,839,686	3,358,000	-518,314	-15.44	19,405,555	29,301,000	-9,895,445	-33.77
國民教育計畫	48,308,000	2,839,686	3,358,000	-518,314	-15.44	19,405,555	29,278,000	-9,872,445	-33.72
其他	48,308,000	2,839,686	3,358,000	-518,314	-15.44	19,405,555	29,278,000	-9,872,445	-33.72
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	9,214,110	-6,000	9,220,110	153,668.50	16,512,218	-4,840,000	21,352,218	-441.16
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					28,253,597	530,790	27,722,807	5,222.93

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	97,343,617	100.00	負 債	2	8,302,979	8.53
流動資產	11	36,556,576	37.55	流動負債	21	7,955,874	8.17
現金	1101	36,556,576	37.55	應付款項	2102	7,955,874	8.17
銀行存款	110102	36,536,576	37.53	應付代收款	210203	7,955,874	8.17
銀行存款-縣庫存款	110102-1	28,233,597	29.00	其他負債	28	347,105	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,302,979	8.53	什項負債	2801	347,105	0.36
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	347,105	0.36
固定資產	14	60,787,041	62.45	淨資產	3	89,040,638	91.47
土地	1401	9,933,853	10.20	淨資產	31	89,040,638	91.47
土地	140101	9,933,853	10.20	淨資產	3101	89,040,638	91.47
土地改良物	1402	5,020,195	5.16	累積餘額	310101	72,889,834	74.88
土地改良物	140201	10,009,316	10.28	本期賸餘	310102	15,514,104	15.94
累計折舊-土地改良物	140202	-4,989,121	-5.13	淨資產調整數	310104	636,700	0.65
房屋建築及設備	1404	41,491,081	42.62	合計：		97,343,617	
房屋建築及設備	140401	72,926,858	74.92				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,435,777	-32.29				
機械及設備	1405	2,395,026	2.46				
機械及設備	140501	9,658,821	9.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,263,795	-7.46				
交通及運輸設備	1406	197,709	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,119,144	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-921,435	-0.95				
雜項設備	1407	1,749,177	1.80				
雜項設備	140701	7,970,004	8.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,220,827	-6.39				
合計：		97,343,617					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,053,796	37,032,088
財產收益	1,034	73,690
財產孳息收入	1,034	73,690
政府撥入收入	12,052,762	35,653,050
公庫撥款收入	12,052,762	35,653,050
其他收入		1,305,348
雜項收入		1,305,348
支出	3,172,543	21,517,984
人事支出	2,607,771	18,791,029
人事支出	2,607,771	18,791,029
業務支出	231,915	614,526
業務支出	231,915	614,526
財產損失		64,437
財產交易損失		64,437
折舊、折耗及攤銷	332,857	2,047,992
固定資產折舊	332,857	2,047,992
本期賸餘（短絀）	8,881,253	15,514,104
期初淨資產		72,889,834
解繳公庫		
淨資產調整數	200,000	636,700
期末淨資產		89,040,638

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 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				2,839,686	3,358,000	-518,314	-15.44
		累計數				19,405,555	29,278,000	-9,872,445	-33.72
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

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 6 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

02067-1

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	110,030,138	48,881,683	1,816,068	228,210	1,949,272	60,787,041
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			399,681	5,020,195
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	936,065		881,913	41,491,081
機械及設備	8,882,778	6,808,320	841,753	65,710	455,475	2,395,026
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	33,076	197,709
雜項設備	8,068,754	6,041,700	38,250	137,000	179,127	1,749,177
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：

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	46,540,000	18,791,029	-27,748,971	-59.62
11	正式員額薪資		10,713,878	10,713,878	
113	職員薪金		10,713,878	10,713,878	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,005,484	1,005,484	
122	約僱職員薪金		281,166	281,166	
124	兼職人員酬金		724,318	724,318	
15	獎金		2,847,048	2,847,048	
151	考績獎金		366,990	366,990	
152	年終獎金		2,452,058	2,452,058	
15Y	其他獎金		28,000	28,000	
16	退休及卹償金		3,044,671	3,044,671	
161	職員退休及離職金		2,825,520	2,825,520	
162	工員退休及離職金		219,151	219,151	
18	福利費		1,179,948	1,179,948	
181	分擔員工保險費		1,090,548	1,090,548	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		80,400	80,400	
2	服務費用	751,000	180,569	-570,431	-75.96
21	水電費		45,536	45,536	
212	工作場所電費		33,937	33,937	
214	工作場所水費		11,599	11,599	
23	旅運費		9,894	9,894	
231	國內旅費		9,894	9,894	
25	修理保養及保固費		76,980	76,980	
252	一般房屋修護費		3,080	3,080	
255	機械及設備修護費		49,700	49,700	

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	%
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		16,240	16,240	
27D 計時與計件人員酬金		16,240	16,240	
28 專業服務費		20,000	20,000	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
29 公共關係費		11,919	11,919	
291 公共關係費		11,919	11,919	
3 材料及用品費	269,000	167,147	-101,853	-37.86
31 使用材料費		22,111	22,111	
312 燃料		22,111	22,111	
32 用品消耗		145,036	145,036	
321 辦公(事務)用品		145,036	145,036	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	251,580	-466,420	-64.96
43 機器租金		13,500	13,500	
432 機械及設備租金		13,500	13,500	
44 交通及運輸設備租金		238,080	238,080	
442 車租		238,080	238,080	
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	

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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	7,000		-7,000	-100.00
合計	48,331,000	19,405,555	-28,925,445	-59.85

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 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	35,917,773	1,114,315	37,032,088	收入
財產收入	73,690		73,690	財產收益
政府撥入收入	35,653,050		35,653,050	政府撥入收入
其他收入	191,033	1,114,315	1,305,348	其他收入
基金用途	19,405,555	2,112,429	21,517,984	支出
用人費用	18,791,029		18,791,029	人事支出
服務費用	180,569	433,957	614,526	業務支出
材料及用品費	167,147	-167,147		
租金、償債、利息及相關手續費	251,580	-251,580		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		64,437	64,437	財產損失
		2,047,992	2,047,992	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,512,218	-998,114	15,514,104	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	28,253,597	60,787,041	89,040,638	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
28,233,597	28,233,597	0	