

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 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	43,497,000	328,218	3,350,000	-3,021,782	-90.20	36,499,991	31,207,000	5,292,991	16.96
財產收入	159,000					73,690	89,000	-15,310	-17.20
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
其他財產收入	16,000						16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	43,338,000	328,218	3,350,000	-3,021,782	-90.20	36,235,268	31,118,000	5,117,268	16.44
公庫撥款收入	43,338,000	328,218	3,350,000	-3,021,782	-90.20	36,235,268	31,118,000	5,117,268	16.44
其他收入						191,033		191,033	
雜項收入						191,033		191,033	
基金用途	48,331,000	890,567	3,350,000	-2,459,433	-73.42	25,044,674	36,041,000	-10,996,326	-30.51
國民教育計畫	48,308,000	890,567	3,350,000	-2,459,433	-73.42	25,044,674	36,018,000	-10,973,326	-30.47
其他	48,308,000	890,567	3,350,000	-2,459,433	-73.42	25,044,674	36,018,000	-10,973,326	-30.47
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	-562,349		-562,349		11,455,317	-4,834,000	16,289,317	-336.97
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					23,196,696	536,790	22,659,906	4,221.37

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	91,770,891	100.00	負 債	2	8,393,327	9.15
流動資產	11	31,590,023	34.42	流動負債	21	8,046,222	8.77
現金	1101	31,590,023	34.42	應付款項	2102	8,046,222	8.77
銀行存款	110102	31,570,023	34.40	應付代收款	210203	8,046,222	8.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,176,696	25.25	其他負債	28	347,105	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,393,327	9.15	什項負債	2801	347,105	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	347,105	0.38
固定資產	14	60,180,868	65.58	淨資產	3	83,377,564	90.85
土地	1401	9,933,853	10.82	淨資產	31	83,377,564	90.85
土地	140101	9,933,853	10.82	淨資產	3101	83,377,564	90.85
土地改良物	1402	4,886,968	5.33	累積餘額	310101	72,889,834	79.43
土地改良物	140201	10,009,316	10.91	本期賸餘	310102	9,851,030	10.73
累計折舊-土地改良物	140202	-5,122,348	-5.58	淨資產調整數	310104	636,700	0.69
房屋建築及設備	1404	41,195,016	44.89	合計：		91,770,891	
房屋建築及設備	140401	72,926,858	79.47				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,731,842	-34.58				
機械及設備	1405	2,252,987	2.46				
機械及設備	140501	9,658,821	10.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,405,834	-8.07				
交通及運輸設備	1406	184,045	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,119,144	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-935,099	-1.02				
雜項設備	1407	1,727,999	1.88				
雜項設備	140701	8,035,004	8.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,307,005	-6.87				
合計：		91,770,891					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	393,218	37,679,306
財產收益		73,690
財產孳息收入		73,690
政府撥入收入	328,218	36,235,268
公庫撥款收入	328,218	36,235,268
其他收入	65,000	1,370,348
雜項收入	65,000	1,370,348
支出	1,226,195	27,828,276
人事支出	830,024	24,194,142
人事支出	830,024	24,194,142
業務支出	60,543	850,532
業務支出	60,543	850,532
財產損失		64,437
財產交易損失		64,437
折舊、折耗及攤銷	335,628	2,719,165
固定資產折舊	335,628	2,719,165
本期賸餘（短絀）	-832,977	9,851,030
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		83,377,564

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 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				890,567	3,350,000	-2,459,433	-73.42
		累計數				25,044,674	36,018,000	-10,973,326	-30.47
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 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	110,030,138	48,881,683	1,881,068	228,210	2,620,445	60,180,868
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			532,908	4,886,968
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	936,065		1,177,978	41,195,016
機械及設備	8,882,778	6,808,320	841,753	65,710	597,514	2,252,987
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	46,740	184,045
雜項設備	8,068,754	6,041,700	103,250	137,000	265,305	1,727,999
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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-2

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：

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 8 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	46,540,000	24,194,142	-22,345,858	-48.01
11 正式員額薪資		14,042,984	14,042,984	
113 職員薪金		14,042,984	14,042,984	
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		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		4,175,129	4,175,129	
161 職員退休及離職金		3,906,768	3,906,768	
162 工員退休及離職金		268,361	268,361	
18 福利費		1,557,824	1,557,824	
181 分擔員工保險費		1,410,024	1,410,024	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		138,800	138,800	
2 服務費用	751,000	279,203	-471,797	-62.82
21 水電費		50,040	50,040	
212 工作場所電費		33,937	33,937	
214 工作場所水費		16,103	16,103	
23 旅運費		12,848	12,848	
231 國內旅費		12,848	12,848	
25 修理保養及保固費		104,980	104,980	

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	%
252 一般房屋修護費		3,080	3,080	
255 機械及設備修護費		77,700	77,700	
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		55,237	55,237	
27D 計時與計件人員酬金		41,488	41,488	
27F 體育活動費		13,749	13,749	
28 專業服務費		30,000	30,000	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		26,098	26,098	
291 公共關係費		26,098	26,098	
3 材料及用品費	269,000	201,019	-67,981	-25.27
31 使用材料費		22,111	22,111	
312 燃料		22,111	22,111	
32 用品消耗		178,908	178,908	
321 辦公（事務）用品		178,908	178,908	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	348,900	-369,100	-51.41
43 機器租金		22,500	22,500	
432 機械及設備租金		22,500	22,500	
44 交通及運輸設備租金		326,400	326,400	
442 車租		326,400	326,400	
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	%
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	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
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	25,044,674	-23,286,326	-48.18

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 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	36,499,991	1,179,315	37,679,306	收入
財產收入	73,690		73,690	財產收益
政府撥入收入	36,235,268		36,235,268	政府撥入收入
其他收入	191,033	1,179,315	1,370,348	其他收入
基金用途	25,044,674	2,783,602	27,828,276	支出
用人費用	24,194,142		24,194,142	人事支出
服務費用	279,203	571,329	850,532	業務支出
材料及用品費	201,019	-201,019		
租金、償債、利息及相關手續費	348,900	-348,900		
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	4,000	-4,000		
		64,437	64,437	財產損失
		2,719,165	2,719,165	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,455,317	-1,604,287	9,851,030	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	23,196,696	60,180,868	83,377,564	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
23,176,696	23,176,696	0	