嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

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	43,497,000	61,698	3,350,000	-3,288,302	-98.16	42,668,033	40,209,000	2,459,033	6.12
財產收入	159,000	16,018		16,018		159,052	159,000	52	0.03
租金收入	142,000					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	16,018		16,018		16,018	16,000	18	0.11
政府撥入收入	43,338,000	45,680	3,350,000	-3,304,320	-98.64	42,317,948	40,050,000	2,267,948	5.66
公庫撥款收入	43,338,000	45,680	3,350,000	-3,304,320	-98.64	42,317,948	40,050,000	2,267,948	5.66
其他收入						191,033		191,033	
雜項收入						191,033		191,033	
基金用途	48,331,000	3,051,463	3,350,000	-298,537	-8.91	32,052,378	45,043,000	-12,990,622	-28.84
國民教育計畫	48,308,000	3,051,463	3,350,000	-298,537	-8.91	32,052,378	45,020,000	-12,967,622	-28.80
其他	48,308,000	3,051,463	3,350,000	-298,537	-8.91	32,052,378	45,020,000	-12,967,622	-28.80
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	-2,989,765		-2,989,765		10,615,655	-4,834,000	15,449,655	-319.60
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					22,357,034	536,790	21,820,244	4,064.95

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	91,428,787	100.00	負　　債	2	8,461,026	9.25
流動資產	11	30,818,060	33.71	流動負債	21	8,257,921	9.03
現金	1101	30,728,060	33.61	應付款項	2102	8,257,921	9.03
銀行存款	110102	30,708,060	33.59	應付代收款	210203	8,257,921	9.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,337,034	24.43	其他負債	28	203,105	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,371,026	9.16	什項負債	2801	203,105	0.22
				存入保證金	280104	203,105	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	淨資產	3	82,967,761	90.75
預付款項	1108	90,000	0.10	淨資產	31	82,967,761	90.75
預付費用	110804	90,000	0.10	淨資產	3101	82,967,761	90.75
預付費用-非預算類	110804-2	90,000	0.10	累積餘額	310101	72,889,834	79.72
固定資產	14	60,610,727	66.29	本期賸餘	310102	9,441,227	10.33
土地	1401	9,933,853	10.87	淨資產調整數	310104	636,700	0.70
土地	140101	9,933,853	10.87	合計：		91,428,787	
土地改良物	1402	4,753,741	5.20				
土地改良物	140201	10,009,316	10.95				
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		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,255,575	-5.75				
房屋建築及設備	1404	42,001,512	45.94				
房屋建築及設備	140401	75,169,051	82.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,167,539	-36.28				
機械及設備	1405	2,111,937	2.31				
機械及設備	140501	9,658,821	10.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,546,884	-8.25				
交通及運輸設備	1406	170,381	0.19				
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	-948,763	-1.04				
雜項設備	1407	1,639,303	1.79				
雜項設備	140701	8,035,004	8.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,395,701	-7.00				
合計：		91,428,787					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	61,698	46,089,541
財產收益	16,018	159,052
財產孳息收入		143,034
其他財產收入	16,018	16,018
政府撥入收入	45,680	42,317,948
公庫撥款收入	45,680	42,317,948
其他收入		3,612,541
雜項收入		3,612,541
支出	3,394,362	36,648,314
人事支出	2,924,949	30,856,955
人事支出	2,924,949	30,856,955
業務支出	126,514	1,195,423
業務支出	126,514	1,195,423
財產損失		64,437
財產交易損失		64,437
折舊、折耗及攤銷	342,899	4,531,499
固定資產折舊	342,899	4,531,499
本期賸餘（短絀）	-3,332,664	9,441,227
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		82,967,761

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

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	46,540,000	30,856,955	-15,683,045	-33.70
11 正式員額薪資		17,374,780	17,374,780	
113 職員薪金		17,374,780	17,374,780	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,302,809	1,302,809	
122 約僱職員薪金		374,878	374,878	
124 兼職人員酬金		927,931	927,931	
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		5,687,409	5,687,409	
161 職員退休及離職金		5,377,997	5,377,997	
162 工員退休及離職金		309,412	309,412	
18 福利費		1,940,153	1,940,153	
181 分擔員工保險費		1,763,153	1,763,153	
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	362,326	-388,674	-51.75
21 水電費		69,100	69,100	
212 工作場所電費		48,447	48,447	
214 工作場所水費		20,653	20,653	
23 旅運費		20,722	20,722	
231 國內旅費		20,722	20,722	
25 修理保養及保固費		118,880	118,880	

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	%
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		12,700	12,700	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	
26 保險費		2,000	2,000	
264 交通及運輸設備保險費		2,000	2,000	
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		35,059	35,059	
291 公共關係費		35,059	35,059	
3 材料及用品費	269,000	256,607	-12,393	-4.61
31 使用材料費		22,111	22,111	
312 燃料		22,111	22,111	
32 用品消耗		234,496	234,496	
321 辦公（事務）用品		234,496	234,496	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	553,080	-164,920	-22.97
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		526,080	526,080	
442 車租		526,080	526,080	
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

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	%
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	
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	32,052,378	-16,278,622	-33.68

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 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	110,030,138	48,881,683	4,123,261	228,210	4,432,779	60,610,727
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			666,135	4,753,741
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	3,178,258		2,613,675	42,001,512
機械及設備	8,882,778	6,808,320	841,753	65,710	738,564	2,111,937
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	60,404	170,381
雜項設備	8,068,754	6,041,700	103,250	137,000	354,001	1,639,303
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 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 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														
機械及設備														
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		23,000			23,000	23,000					-23,000	-100.00		
雜項設備		23,000			23,000	23,000					-23,000	-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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-2

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 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

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				3,051,463	3,350,000	-298,537	-8.91
		累計數				32,052,378	45,020,000	-12,967,622	-28.80
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

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	**42,668,033**	**3,421,508**	**46,089,541**	收入
財產收入	159,052		159,052	財產收益
政府撥入收入	42,317,948		42,317,948	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	**32,052,378**	**4,595,936**	**36,648,314**	支出
用人費用	30,856,955		30,856,955	人事支出
服務費用	362,326	833,097	1,195,423	業務支出
材料及用品費	256,607	-256,607		
租金、償債、利息及相關手續費	553,080	-553,080		
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
		4,531,499	4,531,499	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**10,615,655**	**-1,174,428**	**9,441,227**	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	**22,357,034**	**60,610,727**	**82,967,761**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

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
22,337,034	22,337,034	0	