

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-1

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	170,361,000	1,875,372	343,000	1,532,372	446.76	168,745,653	168,258,000	487,653	0.29
財產收入	782,000	173,342	333,000	-159,658	-47.95	552,539	774,000	-221,461	-28.61
租金收入	466,000	135,859	233,000	-97,141	-41.69	379,508	466,000	-86,492	-18.56
利息收入	16,000					15,501	8,000	7,501	93.76
其他財產收入	300,000	37,483	100,000	-62,517	-62.52	157,530	300,000	-142,470	-47.49
政府撥入收入	169,569,000	1,699,000		1,699,000		168,184,024	167,474,000	710,024	0.42
公庫撥款收入	169,569,000	1,699,000		1,699,000		168,184,024	167,474,000	710,024	0.42
教學收入	10,000	3,030	10,000	-6,970	-69.70	9,090	10,000	-910	-9.10
學雜費收入	10,000	3,030	10,000	-6,970	-69.70	9,090	10,000	-910	-9.10
基金用途	177,269,000	18,995,983	343,000	18,652,983	5,438.19	120,711,161	163,902,000	-43,190,839	-26.35
國民教育計畫	177,169,000	18,995,983	343,000	18,652,983	5,438.19	120,711,161	163,802,000	-43,090,839	-26.31
其他	177,169,000	18,995,983	343,000	18,652,983	5,438.19	120,711,161	163,802,000	-43,090,839	-26.31
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,908,000	-17,120,611		-17,120,611		48,034,492	4,356,000	43,678,492	1,002.72
期初基金餘額	7,674,819					17,995,239	7,674,819	10,320,420	134.47
解繳公庫									
期末基金餘額	766,819					66,029,731	12,030,819	53,998,912	448.84

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立東石國民中學

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	659,701,933	100.00	負 債	2	30,275,807	4.59
流動資產	11	96,305,538	14.60	流動負債	21	28,988,795	4.39
現金	1101	96,305,538	14.60	應付款項	2102	28,988,795	4.39
銀行存款	110102	96,245,538	14.59	應付代收款	210203	28,988,795	4.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	65,969,731	10.00	其他負債	28	1,287,012	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,275,807	4.59	什項負債	2801	1,287,012	0.20
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	1,287,012	0.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	629,426,126	95.41
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	629,426,126	95.41
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	629,426,126	95.41
固定資產	14	563,396,395	85.40	累積餘額	310101	579,222,113	87.80
土地	1401	350,795,644	53.17	本期賸餘	310102	44,979,660	6.82
土地	140101	350,795,644	53.17	淨資產調整數	310104	5,224,353	0.79
土地改良物	1402	13,934,126	2.11	合計：		659,701,933	
土地改良物	140201	49,396,138	7.49				

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 — 嘉義縣立東石國民中學

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-土地改良物	140202	-35,462,012	-5.38				
房屋建築及設備	1404	186,253,782	28.23				
房屋建築及設備	140401	275,045,093	41.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,791,311	-13.46				
機械及設備	1405	5,391,478	0.82				
機械及設備	140501	25,114,848	3.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,723,370	-2.99				
交通及運輸設備	1406	2,636,802	0.40				
交通及運輸設備	140601	6,424,362	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,787,560	-0.57				
雜項設備	1407	4,384,563	0.66				
雜項設備	140701	34,980,543	5.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,595,980	-4.64				
合計：		659,701,933					

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 — 嘉義縣立東石國民中學

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	1,875,372	173,714,101
財產收益	173,342	552,539
財產孳息收入	135,859	395,009
其他財產收入	37,483	157,530
政府撥入收入	1,699,000	168,184,024
公庫撥款收入	1,699,000	168,184,024
教學收入	3,030	9,090
學雜費收入	3,030	9,090
其他收入		4,968,448
雜項收入		4,968,448
支出	19,876,865	128,734,441
人事支出	18,543,334	117,673,082
人事支出	18,543,334	117,673,082
業務支出	452,649	3,015,799
業務支出	452,649	3,015,799
財產損失		13,550
財產交易損失		13,550
折舊、折耗及攤銷	880,882	8,009,730
固定資產折舊	880,882	8,009,730
其他支出		22,280
其他支出		22,280
本期賸餘（短絀）	-18,001,493	44,979,660
期初淨資產		579,222,113
解繳公庫		
淨資產調整數		5,224,353
期末淨資產		629,426,126

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—嘉義縣立東石國民中學

02051-1

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				18,995,983	343,000	18,652,983	5438.19
		累計數				120,711,161	163,802,000	-43,090,839	-26.31
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-1

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	732,757,872	171,530,998	10,256,203	1,257,447	6,829,235	563,396,395
非理財目的之長期投資						
土地	347,183,791		3,611,853			350,795,644
土地改良物	49,396,138	33,710,954			1,751,058	13,934,126
房屋及建築	270,873,845	85,386,529	4,171,248		3,404,782	186,253,782
機械及設備	23,768,048	18,969,043	2,095,902	749,102	754,327	5,391,478
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741	168,200		340,819	2,636,802
雜項設備	35,279,888	30,017,731	209,000	508,345	578,249	4,384,563
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—嘉義縣立東石國民中學

02051-2

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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02051-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-2

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

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		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東石國民中學

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	171,166,000	117,673,082	-53,492,918	-31.25
11 正式員額薪資		57,404,571	57,404,571	
113 職員薪金		56,393,961	56,393,961	
114 工員工資		1,010,610	1,010,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,875,803	3,875,803	
122 約僱職員薪金		233,688	233,688	
124 兼職人員酬金		3,642,115	3,642,115	
13 加(夜)班費		880,720	880,720	
134 未休假加班費		880,720	880,720	
15 獎金		19,380,878	19,380,878	
151 考績獎金		9,682,881	9,682,881	
152 年終獎金		9,655,497	9,655,497	
15Y 其他獎金		42,500	42,500	
16 退休及卹償金		29,465,181	29,465,181	
161 職員退休及離職金		29,041,700	29,041,700	
162 工員退休及離職金		423,481	423,481	
18 福利費		6,665,929	6,665,929	
181 分擔員工保險費		5,779,779	5,779,779	
183 傷病醫藥費		54,000	54,000	
18Y 其他福利費		832,150	832,150	
2 服務費用	5,108,000	2,640,217	-2,467,783	-48.31
21 水電費		419,328	419,328	
212 工作場所電費		292,208	292,208	
214 工作場所水費		127,120	127,120	
22 郵電費		77,091	77,091	
221 郵費		17,539	17,539	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東石國民中學

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	%
222 電話費		59,552	59,552	
23 旅運費		42,497	42,497	
231 國內旅費		42,497	42,497	
24 印刷裝訂與廣告費		34,700	34,700	
241 印刷及裝訂費		34,700	34,700	
25 修理保養及保固費		317,183	317,183	
252 一般房屋修護費		71,403	71,403	
255 機械及設備修護費		101,800	101,800	
256 交通及運輸設備修護費		6,100	6,100	
257 雜項設備修護費		137,880	137,880	
26 保險費		3,881	3,881	
264 交通及運輸設備保險費		3,881	3,881	
27 一般服務費		1,301,293	1,301,293	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,120	1,120	
27D 計時與計件人員酬金		1,218,573	1,218,573	
27F 體育活動費		81,600	81,600	
28 專業服務費		395,953	395,953	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,315	44,315	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		58,115	58,115	
28Y 其他專業服務費		293,523	293,523	
29 公共關係費		48,291	48,291	
291 公共關係費		48,291	48,291	
3 材料及用品費	563,000	263,445	-299,555	-53.21
31 使用材料費		11,860	11,860	
312 燃料		11,860	11,860	
32 用品消耗		251,585	251,585	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東石國民中學

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	%
321	辦公（事務）用品		75,984	75,984	
322	報章雜誌		4,500	4,500	
323	農業與園藝用品及環境美化費		66,530	66,530	
324	化學藥劑與實驗用品		1,940	1,940	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		39,386	39,386	
32Y	其他用品消耗		63,245	63,245	
4	租金、償債、利息及相關手續費	60,000	32,519	-27,481	-45.80
43	機器租金		32,519	32,519	
432	機械及設備租金		32,519	32,519	
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	100,000		-100,000	-100.00
51	購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514	購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516	購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
6	稅捐及規費（強制費）	52,000	67,618	15,618	30.03
64	消費與行為稅		44,920	44,920	
646	使用牌照稅		44,920	44,920	
66	規費		22,698	22,698	
661	行政規費與強制費		450	450	
663	汽車燃料使用費		22,248	22,248	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	12,000	-80,000	-86.96
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9	其他	128,000	22,280	-105,720	-82.59
91	其他支出		22,280	22,280	
91Y	其他		22,280	22,280	
合 計		177,269,000	120,711,161	-56,557,839	-31.91

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-1

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	168,745,653	4,968,448	173,714,101	收入
財產收入	552,539		552,539	財產收益
政府撥入收入	168,184,024		168,184,024	政府撥入收入
教學收入	9,090		9,090	教學收入
其他收入		4,968,448	4,968,448	其他收入
基金用途	120,711,161	8,023,280	128,734,441	支出
用人費用	117,673,082		117,673,082	人事支出
服務費用	2,640,217	375,582	3,015,799	業務支出
材料及用品費	263,445	-263,445		
租金、償債、利息及相關手續費	32,519	-32,519		
稅捐及規費(強制費)	67,618	-67,618		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		13,550	13,550	財產損失
		8,009,730	8,009,730	折舊、折耗及攤銷
其他	22,280		22,280	其他支出
本期賸餘(短絀)	48,034,492	-3,054,832	44,979,660	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,995,239	561,226,874	579,222,113	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,224,353	5,224,353	淨資產調整數
期末基金餘額	66,029,731	563,396,395	629,426,126	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
65,969,731	65,969,731	0	無