

# 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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 153,866,000        | 82,098,901 | 83,406,000 | -1,307,099  | -1.57     | 82,098,901  | 83,406,000 | -1,307,099  | -1.57     |
| 財產收入     | 743,000            | 37,900     |            | 37,900      |           | 37,900      |            | 37,900      |           |
| 租金收入     | 427,000            |            |            |             |           |             |            |             |           |
| 利息收入     | 16,000             |            |            |             |           |             |            |             |           |
| 其他財產收入   | 300,000            | 37,900     |            | 37,900      |           | 37,900      |            | 37,900      |           |
| 政府撥入收入   | 153,113,000        | 82,061,000 | 83,406,000 | -1,345,000  | -1.61     | 82,061,000  | 83,406,000 | -1,345,000  | -1.61     |
| 公庫撥款收入   | 153,113,000        | 82,061,000 | 83,406,000 | -1,345,000  | -1.61     | 82,061,000  | 83,406,000 | -1,345,000  | -1.61     |
| 教學收入     | 10,000             |            |            |             |           |             |            |             |           |
| 學雜費收入    | 10,000             |            |            |             |           |             |            |             |           |
| 其他收入     |                    | 1          |            | 1           |           | 1           |            | 1           |           |
| 雜項收入     |                    | 1          |            | 1           |           | 1           |            | 1           |           |
| 基金用途     | 165,349,000        | 26,694,053 | 84,855,000 | -58,160,947 | -68.54    | 26,694,053  | 84,855,000 | -58,160,947 | -68.54    |
| 國民教育計畫   | 165,249,000        | 26,694,053 | 84,825,000 | -58,130,947 | -68.53    | 26,694,053  | 84,825,000 | -58,130,947 | -68.53    |
| 其他       | 165,249,000        | 26,694,053 | 84,825,000 | -58,130,947 | -68.53    | 26,694,053  | 84,825,000 | -58,130,947 | -68.53    |
| 建築及設備計畫  | 100,000            |            | 30,000     | -30,000     | -100.00   |             | 30,000     | -30,000     | -100.00   |
| 購建固定資產   | 100,000            |            | 30,000     | -30,000     | -100.00   |             | 30,000     | -30,000     | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -11,483,000        | 55,404,848 | -1,449,000 | 56,853,848  | -3,923.66 | 55,404,848  | -1,449,000 | 56,853,848  | -3,923.66 |
| 期初基金餘額   | 12,758,412         |            |            |             |           | 19,157,819  | 12,758,412 | 6,399,407   | 50.16     |
| 解繳公庫     |                    |            |            |             |           |             |            |             |           |
| 期末基金餘額   | 1,275,412          |            |            |             |           | 74,562,667  | 11,309,412 | 63,253,255  | 559.30    |

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114年1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        | 666,232,792 | 100.00 | 負 債    | 2      | 23,851,504  | 3.58  |
| 流動資產       | 11       | 98,414,171  | 14.77  | 流動負債   | 21     | 23,409,395  | 3.51  |
| 現金         | 1101     | 98,355,603  | 14.76  | 應付款項   | 2102   | 23,409,395  | 3.51  |
| 銀行存款       | 110102   | 98,295,603  | 14.75  | 應付代收款  | 210203 | 23,409,395  | 3.51  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 74,502,667  | 11.18  | 其他負債   | 28     | 442,109     | 0.07  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 23,792,936  | 3.57   | 什項負債   | 2801   | 442,109     | 0.07  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 60,000      | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 442,109     | 0.07  |
| 預付款項       | 1108     | 58,568      | 0.01   | 淨資產    | 3      | 642,381,288 | 96.42 |
| 預付費用       | 110804   | 58,568      | 0.01   | 淨資產    | 31     | 642,381,288 | 96.42 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 58,568      | 0.01   | 淨資產    | 3101   | 642,381,288 | 96.42 |
| 固定資產       | 14       | 567,818,621 | 85.23  | 累積餘額   | 310101 | 587,120,260 | 88.13 |
| 土地         | 1401     | 347,183,791 | 52.11  | 本期賸餘   | 310102 | 55,261,028  | 8.29  |
| 土地         | 140101   | 347,183,791 | 52.11  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 1402     | 17,829,828  | 2.68   | 合計：    |        | 666,232,792 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 49,396,138  | 7.41   |        |        |             |       |

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114年1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 | -31,566,310 | -4.74  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 188,238,211 | 28.25  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 269,655,194 | 40.47  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -81,416,983 | -12.22 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,337,754   | 0.95   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 23,674,176  | 3.55   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -17,336,422 | -2.60  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,630,597   | 0.39   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,844,062   | 0.88   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,213,465  | -0.48  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,598,440   | 0.84   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 34,996,077  | 5.25   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -29,397,637 | -4.41  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 666,232,792 |        |        |    |    |   |

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114年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 82,860,401 | 82,860,401  |
| 財產收益     | 37,900     | 37,900      |
| 其他財產收入   | 37,900     | 37,900      |
| 政府撥入收入   | 82,061,000 | 82,061,000  |
| 公庫撥款收入   | 82,061,000 | 82,061,000  |
|          | 761,500    | 761,500     |
|          | 761,500    | 761,500     |
| 其他收入     | 1          | 1           |
| 雜項收入     | 1          | 1           |
| 支出       | 27,599,373 | 27,599,373  |
| 人事支出     | 26,583,237 | 26,583,237  |
| 人事支出     | 26,583,237 | 26,583,237  |
| 業務支出     | 110,816    | 110,816     |
| 業務支出     | 110,816    | 110,816     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 905,320    | 905,320     |
| 固定資產折舊   | 905,320    | 905,320     |
| 本期賸餘（短絀） | 55,261,028 | 55,261,028  |
| 期初淨資產    |            | 587,120,260 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 642,381,288 |

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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 26,694,053 | 84,825,000 | -58,130,947 | -68.53  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 26,694,053 | 84,825,000 | -58,130,947 | -68.53  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 30,000     | -30,000     | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 30,000     | -30,000     | -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 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |             |
| <b>資產</b>  | 729,987,938   | 162,025,497            | 761,500 |     | 905,320                      | 567,818,621 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |             |
| 土地         | 347,183,791   |                        |         |     |                              | 347,183,791 |
| 土地改良物      | 49,396,138    | 31,371,344             |         |     | 194,966                      | 17,829,828  |
| 房屋及建築      | 269,655,194   | 81,056,488             |         |     | 360,495                      | 188,238,211 |
| 機械及設備      | 23,566,676    | 17,142,991             | 107,500 |     | 193,431                      | 6,337,754   |
| 交通及運輸設備    | 5,844,062     | 3,187,953              |         |     | 25,512                       | 2,630,597   |
| 雜項設備       | 34,342,077    | 29,266,721             | 654,000 |     | 130,916                      | 5,598,440   |
| 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 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 1 月份

02051-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|-----------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合 計     |                 | 累 計 執 行 數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |           |           |    |   |         |         |             |          |
| 總 計               |                 | 100,000          |                    |     | 100,000 | 30,000          |           |           |    |   | -30,000 | -100.00 |             |          |

## 中華民國 114 年 1 月份

[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114年1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                             | 159,890,000 | 26,583,237 | -133,306,763 | -83.37  |
| 11 正式員額薪資                          |             | 12,009,990 | 12,009,990   |         |
| 113 職員薪金                           |             | 11,792,050 | 11,792,050   |         |
| 114 工員工資                           |             | 217,940    | 217,940      |         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       |             | 488,557    | 488,557      |         |
| 122 約僱職員薪金                         |             | 43,200     | 43,200       |         |
| 124 兼職人員酬金                         |             | 445,357    | 445,357      |         |
| 15 獎金                              |             | 8,928,234  | 8,928,234    |         |
| 152 年終獎金                           |             | 8,928,234  | 8,928,234    |         |
| 16 退休及卹償金                          |             | 3,796,461  | 3,796,461    |         |
| 161 職員退休及離職金                       |             | 3,760,194  | 3,760,194    |         |
| 162 工員退休及離職金                       |             | 36,267     | 36,267       |         |
| 18 福利費                             |             | 1,359,995  | 1,359,995    |         |
| 181 分擔員工保險費                        |             | 1,093,895  | 1,093,895    |         |
| 18Y 其他福利費                          |             | 266,100    | 266,100      |         |
| 2 服務費用                             | 4,565,000   | 106,816    | -4,458,184   | -97.66  |
| 21 水電費                             |             | 98,117     | 98,117       |         |
| 212 工作場所電費                         |             | 79,582     | 79,582       |         |
| 214 工作場所水費                         |             | 18,535     | 18,535       |         |
| 22 郵電費                             |             | 7,019      | 7,019        |         |
| 222 電話費                            |             | 7,019      | 7,019        |         |
| 23 旅運費                             |             | 1,680      | 1,680        |         |
| 231 國內旅費                           |             | 1,680      | 1,680        |         |
| 3 材料及用品費                           | 483,000     |            | -483,000     | -100.00 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 60,000      |            | -60,000      | -100.00 |
| 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 |

## 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114年1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           | %       |
| 51 購建固定資產                 | 100,000     |            | -100,000     | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備           | 20,000      |            | -20,000      | -100.00 |
| 514 購置機械及設備               | 30,000      |            | -30,000      | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                | 50,000      |            | -50,000      | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 35,000      |            | -35,000      | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 98,000      | 4,000      | -94,000      | -95.92  |
| 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                      | 118,000     |            | -118,000     | -100.00 |
| 合計                        | 165,349,000 | 26,694,053 | -138,654,947 | -83.86  |

## 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 114 年 1 月 1 日 至 1 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                        | 82,098,901 | 761,500     | 82,860,401  | 收入       |
| 財產收入                        | 37,900     |             | 37,900      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 82,061,000 |             | 82,061,000  | 政府撥入收入   |
|                             |            | 761,500     | 761,500     |          |
| 其他收入                        | 1          |             | 1           | 其他收入     |
| 基金用途                        | 26,694,053 | 905,320     | 27,599,373  | 支出       |
| 用人費用                        | 26,583,237 |             | 26,583,237  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 106,816    | 4,000       | 110,816     | 業務支出     |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000      |             |          |
|                             |            | 905,320     | 905,320     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 55,404,848 | -143,820    | 55,261,028  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 19,157,819 | 567,962,441 | 587,120,260 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 74,562,667 | 567,818,621 | 642,381,288 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 74,502,667 | 74,502,667 | 0         | 無      |