

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 2 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	153,866,000	24,600		24,600		82,123,501	83,406,000	-1,282,499	-1.54
財產收入	743,000	24,600		24,600		62,500		62,500	
租金收入	427,000								
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	24,600		24,600		62,500		62,500	
政府撥入收入	153,113,000					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
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入						1		1	
雜項收入						1		1	
基金用途	165,349,000	11,080,684		11,080,684		37,774,737	84,855,000	-47,080,263	-55.48
國民教育計畫	165,249,000	11,069,684		11,069,684		37,763,737	84,825,000	-47,061,263	-55.48
其他	165,249,000	11,069,684		11,069,684		37,763,737	84,825,000	-47,061,263	-55.48
建築及設備計畫	100,000	11,000		11,000		11,000	30,000	-19,000	-63.33
購建固定資產	100,000	11,000		11,000		11,000	30,000	-19,000	-63.33
本期賸餘(短絀)	-11,483,000	-11,056,084		-11,056,084		44,348,764	-1,449,000	45,797,764	-3,160.65
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					63,506,583	11,309,412	52,197,171	461.54

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2月28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	654,186,085	100.00	負 債	2	23,773,433	3.63
流動資產	11	87,280,016	13.34	流動負債	21	23,413,324	3.58
現金	1101	87,162,880	13.32	應付款項	2102	23,413,324	3.58
銀行存款	110102	87,102,880	13.31	應付代收款	210203	23,413,324	3.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	63,446,583	9.70	其他負債	28	360,109	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,656,297	3.62	什項負債	2801	360,109	0.06
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	360,109	0.06
預付款項	1108	117,136	0.02	淨資產	3	630,412,652	96.37
預付費用	110804	117,136	0.02	淨資產	31	630,412,652	96.37
預付費用-非預算類	110804-2	117,136	0.02	淨資產	3101	630,412,652	96.37
固定資產	14	566,906,069	86.66	累積餘額	310101	587,120,260	89.75
土地	1401	347,183,791	53.07	本期賸餘	310102	43,292,392	6.62
土地	140101	347,183,791	53.07	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	17,634,859	2.70	合計：		654,186,085	
土地改良物	140201	49,396,138	7.55				

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2月28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	-31,761,279	-4.86				
房屋建築及設備	1404	187,877,716	28.72				
房屋建築及設備	140401	269,655,194	41.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,777,478	-12.50				
機械及設備	1405	6,140,999	0.94				
機械及設備	140501	23,585,188	3.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,444,189	-2.67				
交通及運輸設備	1406	2,601,314	0.40				
交通及運輸設備	140601	5,754,062	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,152,748	-0.48				
雜項設備	1407	5,467,390	0.84				
雜項設備	140701	34,866,805	5.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,399,415	-4.49				
合計：		654,186,085					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,485	82,879,886
財產收益	19,485	57,385
財產交易利益	-5,115	-5,115
其他財產收入	24,600	62,500
政府撥入收入		82,061,000
公庫撥款收入		82,061,000
		761,500
		761,500
其他收入		1
雜項收入		1
支出	11,988,121	39,587,494
人事支出	10,835,780	37,419,017
人事支出	10,835,780	37,419,017
業務支出	233,904	344,720
業務支出	233,904	344,720
財產損失	1,649	1,649
財產交易損失	1,649	1,649
折舊、折耗及攤銷	916,788	1,822,108
固定資產折舊	916,788	1,822,108
本期賸餘（短絀）	-11,968,636	43,292,392
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		630,412,652

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 2 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				11,069,684	0	11,069,684	0.00
		累計數				37,763,737	84,825,000	-47,061,263	-55.48
建築及設備計畫		本月數				11,000	0	11,000	0.00
		累計數				11,000	30,000	-19,000	-63.33

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 2 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	729,987,938	162,025,497	772,500	319,260	1,509,612	566,906,069
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			389,935	17,634,859
房屋及建築	269,655,194	81,056,488			720,990	187,877,716
機械及設備	23,566,676	17,142,991	107,500	88,988	301,198	6,140,999
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953		90,000	-35,205	2,601,314
雜項設備	34,342,077	29,266,721	665,000	140,272	132,694	5,467,390
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 114 年 2 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 114 年 2 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 2 月份

02051-2

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		100,000			100,000	30,000	11,000		11,000	36.67	-19,000	-63.33		

中華民國 114 年 2 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2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	37,419,017	-122,470,983	-76.60
11 正式員額薪資		18,019,888	18,019,888	
113 職員薪金		17,692,978	17,692,978	
114 工員工資		326,910	326,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		777,230	777,230	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		734,030	734,030	
15 獎金		9,128,459	9,128,459	
151 考績獎金		200,225	200,225	
152 年終獎金		8,928,234	8,928,234	
16 退休及卹償金		7,411,147	7,411,147	
161 職員退休及離職金		7,354,852	7,354,852	
162 工員退休及離職金		56,295	56,295	
18 福利費		2,082,293	2,082,293	
181 分擔員工保險費		1,816,193	1,816,193	
18Y 其他福利費		266,100	266,100	
2 服務費用	4,565,000	340,720	-4,224,280	-92.54
21 水電費		115,269	115,269	
212 工作場所電費		79,582	79,582	
214 工作場所水費		35,687	35,687	
22 郵電費		13,261	13,261	
222 電話費		13,261	13,261	
23 旅運費		7,939	7,939	
231 國內旅費		7,939	7,939	
25 修理保養及保固費		26,603	26,603	
252 一般房屋修護費		8,815	8,815	

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2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	%
255 機械及設備修護費		8,040	8,040	
256 交通及運輸設備修護費		9,748	9,748	
27 一般服務費		144,272	144,272	
27D 計時與計件人員酬金		116,672	116,672	
27F 體育活動費		27,600	27,600	
28 專業服務費		33,376	33,376	
28Y 其他專業服務費		33,376	33,376	
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	11,000	-89,000	-89.00
51 購建固定資產	100,000	11,000	-89,000	-89.00
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	11,000	-39,000	-78.00
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	37,774,737	-127,574,263	-77.15

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 2 月 28 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	82,123,501	756,385	82,879,886	收入
財產收入	62,500	-5,115	57,385	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	37,774,737	1,812,757	39,587,494	支出
用人費用	37,419,017		37,419,017	人事支出
服務費用	340,720	4,000	344,720	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,649	1,649	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	11,000	-11,000		
		1,822,108	1,822,108	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	44,348,764	-1,056,372	43,292,392	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	63,506,583	566,906,069	630,412,652	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 2 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
63,446,583	63,446,583	0	無