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 3 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	94,223	5,000	89,223	1,784.46	82,217,724	83,411,000	-1,193,276	-1.43
財產收入	743,000	85,663		85,663		148,163		148,163	
租金收入	427,000	83,563		83,563		83,563		83,563	
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	2,100		2,100		64,600		64,600	
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	5,050	5,000	50	1.00	5,050	5,000	50	1.00
學雜費收入	10,000	5,050	5,000	50	1.00	5,050	5,000	50	1.00
其他收入		3,510		3,510		3,511		3,511	
雜項收入		3,510		3,510		3,511		3,511	
基金用途	165,349,000	3,483,022		3,483,022		41,257,759	84,855,000	-43,597,241	-51.38
國民教育計畫	165,249,000	3,483,022		3,483,022		41,246,759	84,825,000	-43,578,241	-51.37
其他	165,249,000	3,483,022		3,483,022		41,246,759	84,825,000	-43,578,241	-51.37
建築及設備計畫	100,000					11,000	30,000	-19,000	-63.33
購建固定資產	100,000					11,000	30,000	-19,000	-63.33
本期賸餘(短絀)	-11,483,000	-3,388,799	5,000	-3,393,799	-67,875.98	40,959,965	-1,444,000	42,403,965	-2,936.56
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					60,117,784	11,314,412	48,803,372	431.34

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3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	651,171,722	100.00	負債	2	25,004,733	3.84
流動資產	11	85,122,517	13.07	流動負債	21	24,644,624	3.78
現金	1101	84,946,813	13.05	應付款項	2102	24,644,624	3.78
銀行存款	110102	84,886,813	13.04	應付代收款	210203	24,644,624	3.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	60,057,784	9.22	其他負債	28	360,109	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,829,029	3.81	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	175,704	0.03	淨資產	3	626,166,989	96.16
預付費用	110804	175,704	0.03	淨資產	31	626,166,989	96.16
預付費用-非預算類	110804-2	175,704	0.03	淨資產	3101	626,166,989	96.16
固定資產	14	566,049,205	86.93	累積餘額	310101	587,120,260	90.16
土地	1401	347,183,791	53.32	本期賸餘	310102	39,046,729	6.00
土地	140101	347,183,791	53.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	17,439,893	2.68	合計：		651,171,722	
土地改良物	140201	49,396,138	7.59				

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3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	-31,956,245	-4.91				
房屋建築及設備	1404	187,517,221	28.80				
房屋建築及設備	140401	269,655,194	41.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-82,137,973	-12.61				
機械及設備	1405	6,005,199	0.92				
機械及設備	140501	23,645,188	3.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,639,989	-2.71				
交通及運輸設備	1406	2,575,802	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	-3,178,260	-0.49				
雜項設備	1407	5,327,299	0.82				
雜項設備	140701	34,866,805	5.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,539,506	-4.54				
合計：		651,171,722					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	154,223	83,034,109
財產收益	85,663	143,048
財產孳息收入	83,563	83,563
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	2,100	64,600
政府撥入收入		82,061,000
公庫撥款收入		82,061,000
		761,500
		761,500
教學收入	5,050	5,050
學雜費收入	5,050	5,050
其他收入	63,510	63,511
雜項收入	63,510	63,511
支出	4,399,886	43,987,380
人事支出	3,056,516	40,475,533
人事支出	3,056,516	40,475,533
業務支出	425,785	770,505
業務支出	425,785	770,505
財產損失		1,649
財產交易損失		1,649
折舊、折耗及攤銷	916,864	2,738,972
固定資產折舊	916,864	2,738,972
其他支出	721	721
其他支出	721	721

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,245,663	39,046,729
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		626,166,989

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 3 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				3,483,022	0	3,483,022	0.00
		累計數				41,246,759	84,825,000	-43,578,241	-51.37
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 3 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	832,500	319,260	2,426,476	566,049,205
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			584,901	17,439,893
房屋及建築	269,655,194	81,056,488			1,081,485	187,517,221
機械及設備	23,566,676	17,142,991	167,500	88,988	496,998	6,005,199
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953		90,000	-9,693	2,575,802
雜項設備	34,342,077	29,266,721	665,000	140,272	272,785	5,327,299
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 3 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 3 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					

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 3 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		

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3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	40,475,533	-119,414,467	-74.69
11 正式員額薪資		18,046,888	18,046,888	
113 職員薪金		17,719,978	17,719,978	
114 工員工資		326,910	326,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,042,280	1,042,280	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		999,080	999,080	
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		9,881,851	9,881,851	
161 職員退休及離職金		9,817,622	9,817,622	
162 工員退休及離職金		64,229	64,229	
18 福利費		2,376,055	2,376,055	
181 分擔員工保險費		1,842,355	1,842,355	
18Y 其他福利費		533,700	533,700	
2 服務費用	4,565,000	681,932	-3,883,068	-85.06
21 水電費		210,714	210,714	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		50,394	50,394	
22 郵電費		13,396	13,396	
221 郵費		135	135	
222 電話費		13,261	13,261	
23 旅運費		13,160	13,160	
231 國內旅費		13,160	13,160	
25 修理保養及保固費		93,843	93,843	

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3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		52,705	52,705	
255 機械及設備修護費		31,085	31,085	
256 交通及運輸設備修護費		10,053	10,053	
27 一般服務費		247,034	247,034	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
27D 計時與計件人員酬金		219,344	219,344	
27F 體育活動費		27,600	27,600	
28 專業服務費		87,434	87,434	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		83,434	83,434	
29 公共關係費		16,351	16,351	
291 公共關係費		16,351	16,351	
3 材料及用品費	483,000	45,110	-437,890	-90.66
32 用品消耗		45,110	45,110	
321 辦公(事務)用品		25,130	25,130	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,610	12,610	
324 化學藥劑與實驗用品		1,205	1,205	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		6,165	6,165	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	4,233	-55,767	-92.95
43 機器租金		4,233	4,233	
432 機械及設備租金		4,233	4,233	
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

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3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)	35,000	11,230	-23,770	-67.91
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	28,000	-70,000	-71.43
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	
75 競賽及交流活動費		24,000	24,000	
751 技能競賽		24,000	24,000	
9 其他	118,000	721	-117,279	-99.39
91 其他支出		721	721	
91Y 其他		721	721	
合 計	165,349,000	41,257,759	-124,091,241	-75.05

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 3 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	82,217,724	816,385	83,034,109	收入
財產收入	148,163	-5,115	143,048	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	
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	3,511	60,000	63,511	其他收入
基金用途	41,257,759	2,729,621	43,987,380	支出
用人費用	40,475,533		40,475,533	人事支出
服務費用	681,932	88,573	770,505	業務支出
材料及用品費	45,110	-45,110		
租金、償債、利息及相關手續費	4,233	-4,233		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	-28,000		
		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		
		2,738,972	2,738,972	折舊、折耗及攤銷
其他	721		721	其他支出
本期賸餘(短絀)	40,959,965	-1,913,236	39,046,729	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	60,117,784	566,049,205	626,166,989	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
60,057,784	60,057,784	0	無