

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 4 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	37,868,691	38,695,000	-826,309	-2.14	120,086,415	122,106,000	-2,019,585	-1.65
財產收入	743,000	133,691		133,691		281,854		281,854	
租金收入	427,000	131,591		131,591		215,154		215,154	
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	2,100		2,100		66,700		66,700	
政府撥入收入	153,113,000	37,735,000	38,695,000	-960,000	-2.48	119,796,000	122,101,000	-2,305,000	-1.89
公庫撥款收入	153,113,000	37,735,000	38,695,000	-960,000	-2.48	119,796,000	122,101,000	-2,305,000	-1.89
教學收入	10,000					5,050	5,000	50	1.00
學雜費收入	10,000					5,050	5,000	50	1.00
其他收入						3,511		3,511	
雜項收入						3,511		3,511	
基金用途	165,349,000	18,823,045	40,114,000	-21,290,955	-53.08	60,080,804	124,969,000	-64,888,196	-51.92
國民教育計畫	165,249,000	18,823,045	40,114,000	-21,290,955	-53.08	60,069,804	124,939,000	-64,869,196	-51.92
其他	165,249,000	18,823,045	40,114,000	-21,290,955	-53.08	60,069,804	124,939,000	-64,869,196	-51.92
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	19,045,646	-1,419,000	20,464,646	-1,442.19	60,005,611	-2,863,000	62,868,611	-2,195.90
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					79,163,430	9,895,412	69,268,018	700.00

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4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	674,965,570	100.00	負 債	2	30,591,357	4.53
流動資產	11	109,754,787	16.26	流動負債	21	30,179,248	4.47
現金	1101	109,754,787	16.26	應付款項	2102	30,179,248	4.47
銀行存款	110102	109,694,787	16.25	應付代收款	210203	30,179,248	4.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	79,103,430	11.72	其他負債	28	412,109	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,591,357	4.53	什項負債	2801	412,109	0.06
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	412,109	0.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	644,374,213	95.47
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	644,374,213	95.47
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	644,374,213	95.47
固定資產	14	565,210,783	83.74	累積餘額	310101	587,120,260	86.99
土地	1401	347,183,791	51.44	本期賸餘	310102	57,253,953	8.48
土地	140101	347,183,791	51.44	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	17,244,924	2.55	合計：		674,965,570	
土地改良物	140201	49,396,138	7.32				

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4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	-32,151,214	-4.76				
房屋建築及設備	1404	187,156,726	27.73				
房屋建築及設備	140401	269,655,194	39.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-82,498,468	-12.22				
機械及設備	1405	5,832,536	0.86				
機械及設備	140501	23,444,148	3.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,611,612	-2.61				
交通及運輸設備	1406	2,590,293	0.38				
交通及運輸設備	140601	5,794,062	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,203,769	-0.47				
雜項設備	1407	5,202,513	0.77				
雜項設備	140701	34,229,788	5.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,027,275	-4.30				
合計：		674,965,570					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,923,191	120,957,300
財產收益	133,691	276,739
財產孳息收入	131,591	215,154
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	2,100	66,700
政府撥入收入	37,735,000	119,796,000
公庫撥款收入	37,735,000	119,796,000
		761,500
		761,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	54,500	118,011
雜項收入	54,500	118,011
支出	19,715,967	63,703,347
人事支出	18,474,025	58,949,558
人事支出	18,474,025	58,949,558
業務支出	333,020	1,103,525
業務支出	333,020	1,103,525
財產損失	9,117	10,766
財產交易損失	9,117	10,766
折舊、折耗及攤銷	883,805	3,622,777
固定資產折舊	883,805	3,622,777
其他支出	16,000	16,721
其他支出	16,000	16,721

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	18,207,224	57,253,953
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		644,374,213

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 4 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				18,823,045	40,114,000	-21,290,955	-53.08
		累計數				60,069,804	124,939,000	-64,869,196	-51.92
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 4 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	887,000	1,171,817	2,466,841	565,210,783
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			779,870	17,244,924
房屋及建築	269,655,194	81,056,488			1,441,980	187,156,726
機械及設備	23,566,676	17,142,991	167,500	290,028	468,621	5,832,536
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	40,000	90,000	15,816	2,590,293
雜項設備	34,342,077	29,266,721	679,500	791,789	-239,446	5,202,513
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 4 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 4 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 4 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 4 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114年4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	58,949,558	-100,940,442	-63.13
11 正式員額薪資		30,033,869	30,033,869	
113 職員薪金		29,489,019	29,489,019	
114 工員工資		544,850	544,850	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,528,685	1,528,685	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		1,485,485	1,485,485	
15 獎金		10,166,524	10,166,524	
151 考績獎金		1,238,290	1,238,290	
152 年終獎金		8,928,234	8,928,234	
16 退休及卹償金		13,681,154	13,681,154	
161 職員退休及離職金		13,578,896	13,578,896	
162 工員退休及離職金		102,258	102,258	
18 福利費		3,539,326	3,539,326	
181 分擔員工保險費		2,937,126	2,937,126	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		597,700	597,700	
2 服務費用	4,565,000	944,799	-3,620,201	-79.30
21 水電費		224,809	224,809	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		64,489	64,489	
22 郵電費		19,329	19,329	
221 郵費		135	135	
222 電話費		19,194	19,194	
23 旅運費		13,385	13,385	
231 國內旅費		13,385	13,385	

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4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	%
25	修理保養及保固費		166,298	166,298	
252	一般房屋修護費		80,485	80,485	
255	機械及設備修護費		50,810	50,810	
256	交通及運輸設備修護費		10,053	10,053	
257	雜項設備修護費		24,950	24,950	
27	一般服務費		356,636	356,636	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27D	計時與計件人員酬金		328,916	328,916	
27F	體育活動費		27,600	27,600	
28	專業服務費		147,991	147,991	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,500	10,500	
28Y	其他專業服務費		133,491	133,491	
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	95,585	-387,415	-80.21
31	使用材料費		5,930	5,930	
312	燃料		5,930	5,930	
32	用品消耗		89,655	89,655	
321	辦公（事務）用品		31,450	31,450	
322	報章雜誌		3,600	3,600	
323	農業與園藝用品及環境美化費		14,030	14,030	
324	化學藥劑與實驗用品		8,230	8,230	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		8,165	8,165	
32Y	其他用品消耗		24,180	24,180	
4	租金、償債、利息及相關手續費	60,000	12,681	-47,319	-78.87

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4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	%
43 機器租金		12,681	12,681	
432 機械及設備租金		12,681	12,681	
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	22,460	-12,540	-35.83
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
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	16,721	-101,279	-85.83
91 其他支出		16,721	16,721	
91Y 其他		16,721	16,721	
合計	165,349,000	60,080,804	-105,268,196	-63.66

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 4 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	120,086,415	870,885	120,957,300	收入
財產收入	281,854	-5,115	276,739	財產收益
政府撥入收入	119,796,000		119,796,000	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	114,500	118,011	其他收入
基金用途	60,080,804	3,622,543	63,703,347	支出
用人費用	58,949,558		58,949,558	人事支出
服務費用	944,799	158,726	1,103,525	業務支出
材料及用品費	95,585	-95,585		
租金、償債、利息及相關手續費	12,681	-12,681		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	-28,000		
		10,766	10,766	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		
		3,622,777	3,622,777	折舊、折耗及攤銷
其他	16,721		16,721	其他支出
本期賸餘(短絀)	60,005,611	-2,751,658	57,253,953	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	79,163,430	565,210,783	644,374,213	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 4 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
79,103,430	79,103,430	0	無