

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 5 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	26,100		26,100		120,112,515	122,106,000	-1,993,485	-1.63
財產收入	743,000	26,100		26,100		307,954		307,954	
租金收入	427,000					215,154		215,154	
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	26,100		26,100		92,800		92,800	
政府撥入收入	153,113,000					119,796,000	122,101,000	-2,305,000	-1.89
公庫撥款收入	153,113,000					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	4,302,985		4,302,985		64,383,789	124,969,000	-60,585,211	-48.48
國民教育計畫	165,249,000	4,302,985		4,302,985		64,372,789	124,939,000	-60,566,211	-48.48
其他	165,249,000	4,302,985		4,302,985		64,372,789	124,939,000	-60,566,211	-48.48
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	-4,276,885		-4,276,885		55,728,726	-2,863,000	58,591,726	-2,046.52
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					74,886,545	9,895,412	64,991,133	656.78

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5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	673,177,207	100.00	負債	2	33,849,930	5.03
流動資產	11	108,736,475	16.15	流動負債	21	33,107,821	4.92
現金	1101	108,736,475	16.15	應付款項	2102	33,107,821	4.92
銀行存款	110102	108,676,475	16.14	應付代收款	210203	33,107,821	4.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	74,826,545	11.12	其他負債	28	742,109	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	33,849,930	5.03	什項負債	2801	742,109	0.11
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	742,109	0.11
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	639,327,277	94.97
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	639,327,277	94.97
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	639,327,277	94.97
固定資產	14	564,440,732	83.85	累積餘額	310101	587,120,260	87.22
土地	1401	347,183,791	51.57	本期賸餘	310102	52,207,017	7.76
土地	140101	347,183,791	51.57	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	17,049,958	2.53	合計：		673,177,207	
土地改良物	140201	49,396,138	7.34				

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5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	-32,346,180	-4.81				
房屋建築及設備	1404	186,897,911	27.76				
房屋建築及設備	140401	269,757,114	40.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-82,859,203	-12.31				
機械及設備	1405	5,674,818	0.84				
機械及設備	140501	23,457,048	3.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,782,230	-2.64				
交通及運輸設備	1406	2,564,118	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	-3,229,944	-0.48				
雜項設備	1407	5,070,136	0.75				
雜項設備	140701	34,229,788	5.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,159,652	-4.33				
合計：		673,177,207					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	140,920	121,098,220
財產收益	26,100	302,839
財產孳息收入		215,154
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	26,100	92,800
政府撥入收入		119,796,000
公庫撥款收入		119,796,000
		761,500
		761,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	114,820	232,831
雜項收入	114,820	232,831
支出	5,187,856	68,891,203
人事支出	4,040,214	62,989,772
人事支出	4,040,214	62,989,772
業務支出	260,716	1,364,241
業務支出	260,716	1,364,241
財產損失		10,766
財產交易損失		10,766
折舊、折耗及攤銷	884,871	4,507,648
固定資產折舊	884,871	4,507,648
其他支出	2,055	18,776
其他支出	2,055	18,776

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,046,936	52,207,017
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		639,327,277

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 5 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				4,302,985	0	4,302,985	0.00
		累計數				64,372,789	124,939,000	-60,566,211	-48.48
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 5 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	1,001,820	1,171,817	3,351,712	564,440,732
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			974,836	17,049,958
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	101,920		1,802,715	186,897,911
機械及設備	23,566,676	17,142,991	180,400	290,028	639,239	5,674,818
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	40,000	90,000	41,991	2,564,118
雜項設備	34,342,077	29,266,721	679,500	791,789	-107,069	5,070,136
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 5 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 5 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 5 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5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	62,989,772	-96,900,228	-60.60
11 正式員額薪資		30,983,841	30,983,841	
113 職員薪金		30,438,991	30,438,991	
114 工員工資		544,850	544,850	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,947,496	1,947,496	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		1,904,296	1,904,296	
15 獎金		10,207,529	10,207,529	
151 考績獎金		1,279,295	1,279,295	
152 年終獎金		8,928,234	8,928,234	
16 退休及卹償金		16,258,834	16,258,834	
161 職員退休及離職金		16,143,073	16,143,073	
162 工員退休及離職金		115,761	115,761	
18 福利費		3,592,072	3,592,072	
181 分擔員工保險費		2,989,872	2,989,872	
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	1,180,474	-3,384,526	-74.14
21 水電費		240,450	240,450	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		80,130	80,130	
22 郵電費		33,342	33,342	
221 郵費		135	135	
222 電話費		33,207	33,207	
23 旅運費		14,331	14,331	
231 國內旅費		14,331	14,331	

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5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		178,704	178,704	
252 一般房屋修護費		88,435	88,435	
255 機械及設備修護費		54,910	54,910	
256 交通及運輸設備修護費		10,409	10,409	
257 雜項設備修護費		24,950	24,950	
26 保險費		2,483	2,483	
264 交通及運輸設備保險費		2,483	2,483	
27 一般服務費		493,658	493,658	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
27D 計時與計件人員酬金		465,908	465,908	
27F 體育活動費		27,600	27,600	
28 專業服務費		201,155	201,155	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,500	11,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		179,155	179,155	
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	116,176	-366,824	-75.95
31 使用材料費		11,860	11,860	
312 燃料		11,860	11,860	
32 用品消耗		104,316	104,316	
321 辦公(事務)用品		38,169	38,169	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,840	16,840	
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)		9,997	9,997	

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5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	%
32Y 其他用品消耗		27,480	27,480	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	12,681	-47,319	-78.87
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	22,910	-12,090	-34.54
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		450	450	
661 行政規費與強制費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	32,000	-66,000	-67.35
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
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	18,776	-99,224	-84.09
91 其他支出		18,776	18,776	
91Y 其他		18,776	18,776	
合計	165,349,000	64,383,789	-100,965,211	-61.06

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 5 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	120,112,515	985,705	121,098,220	收入
財產收入	307,954	-5,115	302,839	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	229,320	232,831	其他收入
基金用途	64,383,789	4,507,414	68,891,203	支出
用人費用	62,989,772		62,989,772	人事支出
服務費用	1,180,474	183,767	1,364,241	業務支出
材料及用品費	116,176	-116,176		
租金、償債、利息及相關手續費	12,681	-12,681		
稅捐及規費(強制費)	22,910	-22,910		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	-32,000		
		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		
		4,507,648	4,507,648	折舊、折耗及攤銷
其他	18,776		18,776	其他支出
本期賸餘(短絀)	55,728,726	-3,521,709	52,207,017	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	74,886,545	564,440,732	639,327,277	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 5 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 5 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
74,826,545	74,826,545	0	無