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 6 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	30,616,410	208,000	30,408,410	14,619.43	150,728,925	122,314,000	28,414,925	23.23
財產收入	743,000	39,100	208,000	-168,900	-81.20	347,054	208,000	139,054	66.85
租金收入	427,000		100,000	-100,000	-100.00	215,154	100,000	115,154	115.15
利息收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他財產收入	300,000	39,100	100,000	-60,900	-60.90	131,900	100,000	31,900	31.90
政府撥入收入	153,113,000	30,577,310		30,577,310		150,373,310	122,101,000	28,272,310	23.15
公庫撥款收入	153,113,000	30,577,310		30,577,310		150,373,310	122,101,000	28,272,310	23.15
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	11,147,640		11,147,640		75,531,429	124,969,000	-49,437,571	-39.56
國民教育計畫	165,249,000	11,147,640		11,147,640		75,520,429	124,939,000	-49,418,571	-39.55
其他	165,249,000	11,147,640		11,147,640		75,520,429	124,939,000	-49,418,571	-39.55
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	19,468,770	208,000	19,260,770	9,259.99	75,197,496	-2,655,000	77,852,496	-2,932.30
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					94,355,315	10,103,412	84,251,903	833.90

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6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	689,901,068	100.00	負債	2	31,959,848	4.63
流動資產	11	126,315,163	18.31	流動負債	21	31,198,339	4.52
現金	1101	126,315,163	18.31	應付款項	2102	31,198,339	4.52
銀行存款	110102	126,255,163	18.30	應付代收款	210203	31,198,339	4.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	94,295,315	13.67	其他負債	28	761,509	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	31,959,848	4.63	什項負債	2801	761,509	0.11
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	761,509	0.11
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	657,941,220	95.37
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	657,941,220	95.37
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	657,941,220	95.37
固定資產	14	563,585,905	81.69	累積餘額	310101	587,120,260	85.10
土地	1401	347,183,791	50.32	本期賸餘	310102	70,820,960	10.27
土地	140101	347,183,791	50.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	16,854,989	2.44	合計：		689,901,068	
土地改良物	140201	49,396,138	7.16				

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6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	-32,541,149	-4.72				
房屋建築及設備	1404	186,537,176	27.04				
房屋建築及設備	140401	269,757,114	39.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,219,938	-12.06				
機械及設備	1405	5,504,059	0.80				
機械及設備	140501	23,457,048	3.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,952,989	-2.60				
交通及運輸設備	1406	2,537,949	0.37				
交通及運輸設備	140601	5,794,062	0.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,256,113	-0.47				
雜項設備	1407	4,967,941	0.72				
雜項設備	140701	34,259,788	4.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,291,847	-4.25				
合計：		689,901,068					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,646,410	151,744,630
財產收益	39,100	341,939
財產孳息收入		215,154
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	39,100	131,900
政府撥入收入	30,577,310	150,373,310
公庫撥款收入	30,577,310	150,373,310
		761,500
		761,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	30,000	262,831
雜項收入	30,000	262,831
支出	12,032,467	80,923,670
人事支出	10,624,787	73,614,559
人事支出	10,624,787	73,614,559
業務支出	522,853	1,887,094
業務支出	522,853	1,887,094
財產損失		10,766
財產交易損失		10,766
折舊、折耗及攤銷	884,827	5,392,475
固定資產折舊	884,827	5,392,475
其他支出		18,776
其他支出		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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	18,613,943	70,820,960
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		657,941,220

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 6 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				11,147,640	0	11,147,640	0.00
		累計數				75,520,429	124,939,000	-49,418,571	-39.55
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 6 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	1,031,820	1,171,817	4,236,539	563,585,905
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			1,169,805	16,854,989
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	101,920		2,163,450	186,537,176
機械及設備	23,566,676	17,142,991	180,400	290,028	809,998	5,504,059
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	40,000	90,000	68,160	2,537,949
雜項設備	34,342,077	29,266,721	709,500	791,789	25,126	4,967,941
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 6 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 6 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 6 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6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	73,614,559	-86,275,441	-53.96
11 正式員額薪資		37,142,677	37,142,677	
113 職員薪金		36,485,537	36,485,537	
114 工員工資		657,140	657,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,390,904	2,390,904	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		2,347,704	2,347,704	
13 加(夜)班費		49,120	49,120	
134 未休假加班費		49,120	49,120	
15 獎金		10,216,154	10,216,154	
151 考績獎金		1,279,295	1,279,295	
152 年終獎金		8,936,859	8,936,859	
16 退休及卹償金		19,614,720	19,614,720	
161 職員退休及離職金		19,473,838	19,473,838	
162 工員退休及離職金		140,882	140,882	
18 福利費		4,200,984	4,200,984	
181 分擔員工保險費		3,566,784	3,566,784	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		629,700	629,700	
2 服務費用	4,565,000	1,610,862	-2,954,138	-64.71
21 水電費		254,859	254,859	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		94,539	94,539	
22 郵電費		41,732	41,732	
221 郵費		1,667	1,667	
222 電話費		40,065	40,065	

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6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	%
23 旅運費		43,828	43,828	
231 國內旅費		43,828	43,828	
25 修理保養及保固費		261,393	261,393	
252 一般房屋修護費		132,335	132,335	
255 機械及設備修護費		68,710	68,710	
256 交通及運輸設備修護費		33,398	33,398	
257 雜項設備修護費		26,950	26,950	
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		607,042	607,042	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		380	380	
27D 計時與計件人員酬金		579,062	579,062	
27F 體育活動費		27,600	27,600	
28 專業服務費		370,559	370,559	
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		30,500	30,500	
28Y 其他專業服務費		328,559	328,559	
29 公共關係費		28,966	28,966	
291 公共關係費		28,966	28,966	
3 材料及用品費	483,000	204,641	-278,359	-57.63
31 使用材料費		12,510	12,510	
312 燃料		12,510	12,510	
32 用品消耗		192,131	192,131	
321 辦公(事務)用品		100,986	100,986	
322 報章雜誌		3,600	3,600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,640	17,640	

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6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	%
324 化學藥劑與實驗用品		10,113	10,113	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		20,187	20,187	
32Y 其他用品消耗		39,605	39,605	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	16,681	-43,319	-72.20
43 機器租金		16,681	16,681	
432 機械及設備租金		16,681	16,681	
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	75,531,429	-89,817,571	-54.32

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 6 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	150,728,925	1,015,705	151,744,630	收入
財產收入	347,054	-5,115	341,939	財產收益
政府撥入收入	150,373,310		150,373,310	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	259,320	262,831	其他收入
基金用途	75,531,429	5,392,241	80,923,670	支出
用人費用	73,614,559		73,614,559	人事支出
服務費用	1,610,862	276,232	1,887,094	業務支出
材料及用品費	204,641	-204,641		
租金、償債、利息及相關手續費	16,681	-16,681		
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		
		5,392,475	5,392,475	折舊、折耗及攤銷
其他	18,776		18,776	其他支出
本期賸餘(短絀)	75,197,496	-4,376,536	70,820,960	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	94,355,315	563,585,905	657,941,220	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 6 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 6 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
94,295,315	94,295,315	0	無