

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 7 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	27,747	30,293,000	-30,265,253	-99.91	150,756,672	152,607,000	-1,850,328	-1.21
財產收入	743,000	27,747		27,747		374,801	208,000	166,801	80.19
租金收入	427,000					215,154	100,000	115,154	115.15
利息收入	16,000	14,447		14,447		14,447	8,000	6,447	80.59
其他財產收入	300,000	13,300		13,300		145,200	100,000	45,200	45.20
政府撥入收入	153,113,000		30,293,000	-30,293,000	-100.00	150,373,310	152,394,000	-2,020,690	-1.33
公庫撥款收入	153,113,000		30,293,000	-30,293,000	-100.00	150,373,310	152,394,000	-2,020,690	-1.33
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	10,821,805	38,443,000	-27,621,195	-71.85	86,353,234	163,412,000	-77,058,766	-47.16
國民教育計畫	165,249,000	10,821,805	38,373,000	-27,551,195	-71.80	86,342,234	163,312,000	-76,969,766	-47.13
其他	165,249,000	10,821,805	38,373,000	-27,551,195	-71.80	86,342,234	163,312,000	-76,969,766	-47.13
建築及設備計畫	100,000		70,000	-70,000	-100.00	11,000	100,000	-89,000	-89.00
購建固定資產	100,000		70,000	-70,000	-100.00	11,000	100,000	-89,000	-89.00
本期賸餘(短絀)	-11,483,000	-10,794,058	-8,150,000	-2,644,058	32.44	64,403,438	-10,805,000	75,208,438	-696.05
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					83,561,257	1,953,412	81,607,845	4,177.71

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7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	677,387,773	100.00	負 債	2	30,825,032	4.55
流動資產	11	114,386,289	16.89	流動負債	21	30,042,123	4.43
現金	1101	114,386,289	16.89	應付款項	2102	30,042,123	4.43
銀行存款	110102	114,326,289	16.88	應付代收款	210203	30,042,123	4.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	83,501,257	12.33	其他負債	28	782,909	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,825,032	4.55	什項負債	2801	782,909	0.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	782,909	0.12
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	646,562,741	95.45
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	646,562,741	95.45
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	646,562,741	95.45
固定資產	14	563,001,484	83.11	累積餘額	310101	587,120,260	86.67
土地	1401	347,183,791	51.25	本期賸餘	310102	59,442,481	8.78
土地	140101	347,183,791	51.25	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	16,660,023	2.46	合計：		677,387,773	
土地改良物	140201	49,396,138	7.29				

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7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	-32,736,115	-4.83				
房屋建築及設備	1404	186,176,441	27.48				
房屋建築及設備	140401	269,757,114	39.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,580,673	-12.34				
機械及設備	1405	5,428,327	0.80				
機械及設備	140501	23,552,048	3.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,123,721	-2.68				
交通及運輸設備	1406	2,716,774	0.40				
交通及運輸設備	140601	5,999,062	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,282,288	-0.48				
雜項設備	1407	4,836,128	0.71				
雜項設備	140701	34,259,788	5.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,423,660	-4.34				
合計：		677,387,773					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	327,747	152,072,377
財產收益	27,747	369,686
財產孳息收入	14,447	229,601
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	13,300	145,200
政府撥入收入		150,373,310
公庫撥款收入		150,373,310
		761,500
		761,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	300,000	562,831
雜項收入	300,000	562,831
支出	11,706,226	92,629,896
人事支出	10,314,055	83,928,614
人事支出	10,314,055	83,928,614
業務支出	496,690	2,383,784
業務支出	496,690	2,383,784
財產損失		10,766
財產交易損失		10,766
折舊、折耗及攤銷	884,421	6,276,896
固定資產折舊	884,421	6,276,896
其他支出	11,060	29,836
其他支出	11,060	29,836

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-11,378,479	59,442,481
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		646,562,741

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 7 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				10,821,805	38,373,000	-27,551,195	-71.80
		累計數				86,342,234	163,312,000	-76,969,766	-47.13
建築及設備計畫		本月數				0	70,000	-70,000	-100.00
		累計數				11,000	100,000	-89,000	-89.00

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 7 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	1,331,820	1,171,817	5,120,960	563,001,484
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			1,364,771	16,660,023
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	101,920		2,524,185	186,176,441
機械及設備	23,566,676	17,142,991	275,400	290,028	980,730	5,428,327
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	245,000	90,000	94,335	2,716,774
雜項設備	34,342,077	29,266,721	709,500	791,789	156,939	4,836,128
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 7 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 7 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 7 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	100,000	11,000		11,000	11.00	-89,000	-89.00		

中華民國 114 年 7 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7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	83,928,614	-75,961,386	-47.51
11 正式員額薪資		43,265,398	43,265,398	
113 職員薪金		42,495,968	42,495,968	
114 工員工資		769,430	769,430	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,744,669	2,744,669	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		2,701,469	2,701,469	
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		22,771,422	22,771,422	
161 職員退休及離職金		22,608,581	22,608,581	
162 工員退休及離職金		162,841	162,841	
18 福利費		4,881,851	4,881,851	
181 分擔員工保險費		4,148,451	4,148,451	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		728,900	728,900	
2 服務費用	4,565,000	2,016,399	-2,548,601	-55.83
21 水電費		271,687	271,687	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		111,367	111,367	
22 郵電費		48,339	48,339	
221 郵費		1,797	1,797	
222 電話費		46,542	46,542	

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7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		46,635	46,635	
231	國內旅費		46,635	46,635	
24	印刷裝訂與廣告費		30,400	30,400	
241	印刷及裝訂費		30,400	30,400	
25	修理保養及保固費		394,433	394,433	
252	一般房屋修護費		175,835	175,835	
255	機械及設備修護費		114,050	114,050	
256	交通及運輸設備修護費		33,398	33,398	
257	雜項設備修護費		71,150	71,150	
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		762,596	762,596	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		380	380	
27D	計時與計件人員酬金		692,216	692,216	
27F	體育活動費		70,000	70,000	
28	專業服務費		430,860	430,860	
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		388,860	388,860	
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	279,906	-203,094	-42.05
31	使用材料費		32,850	32,850	
312	燃料		12,510	12,510	
315	設備零件		20,340	20,340	
32	用品消耗		247,056	247,056	

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7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	%
321 辦公（事務）用品		102,981	102,981	
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	
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）		23,957	23,957	
32Y 其他用品消耗		88,765	88,765	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	22,681	-37,319	-62.20
43 機器租金		22,681	22,681	
432 機械及設備租金		22,681	22,681	
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	32,798	-2,202	-6.29
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		10,338	10,338	
661 行政規費與強制費		450	450	
663 汽車燃料使用費		9,888	9,888	
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	29,836	-88,164	-74.72

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7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	%
91 其他支出		29,836	29,836	
91Y 其他		29,836	29,836	
合 計	165,349,000	86,353,234	-78,995,766	-47.78

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 7 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	150,756,672	1,315,705	152,072,377	收入
財產收入	374,801	-5,115	369,686	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	559,320	562,831	其他收入
基金用途	86,353,234	6,276,662	92,629,896	支出
用人費用	83,928,614		83,928,614	人事支出
服務費用	2,016,399	367,385	2,383,784	業務支出
材料及用品費	279,906	-279,906		
租金、償債、利息及相關手續費	22,681	-22,681		
稅捐及規費(強制費)	32,798	-32,798		
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		
		6,276,896	6,276,896	折舊、折耗及攤銷
其他	29,836		29,836	其他支出
本期賸餘(短絀)	64,403,438	-4,960,957	59,442,481	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	83,561,257	563,001,484	646,562,741	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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 7 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
83,501,257	83,501,257	0	無