

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 8 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	2,100		2,100		150,758,772	152,607,000	-1,848,228	-1.21
財產收入	743,000	2,100		2,100		376,901	208,000	168,901	81.20
租金收入	427,000					215,154	100,000	115,154	115.15
利息收入	16,000					14,447	8,000	6,447	80.59
其他財產收入	300,000	2,100		2,100		147,300	100,000	47,300	47.30
政府撥入收入	153,113,000					150,373,310	152,394,000	-2,020,690	-1.33
公庫撥款收入	153,113,000					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	11,696,439		11,696,439		98,049,673	163,412,000	-65,362,327	-40.00
國民教育計畫	165,249,000	11,696,439		11,696,439		98,038,673	163,312,000	-65,273,327	-39.97
其他	165,249,000	11,696,439		11,696,439		98,038,673	163,312,000	-65,273,327	-39.97
建築及設備計畫	100,000					11,000	100,000	-89,000	-89.00
購建固定資產	100,000					11,000	100,000	-89,000	-89.00
本期賸餘(短絀)	-11,483,000	-11,694,339		-11,694,339		52,709,099	-10,805,000	63,514,099	-587.82
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					71,866,918	1,953,412	69,913,506	3,579.05

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8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	663,568,367	100.00	負 債	2	29,133,185	4.39
流動資產	11	101,000,103	15.22	流動負債	21	28,136,376	4.24
現金	1101	101,000,103	15.22	應付款項	2102	28,136,376	4.24
銀行存款	110102	100,940,103	15.21	應付代收款	210203	28,136,376	4.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	71,806,918	10.82	其他負債	28	996,809	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	29,133,185	4.39	什項負債	2801	996,809	0.15
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	996,809	0.15
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	634,435,182	95.61
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	634,435,182	95.61
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	634,435,182	95.61
固定資產	14	562,568,264	84.78	累積餘額	310101	587,120,260	88.48
土地	1401	347,183,791	52.32	本期賸餘	310102	47,314,922	7.13
土地	140101	347,183,791	52.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	16,465,054	2.48	合計：		663,568,367	
土地改良物	140201	49,396,138	7.44				

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8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	-32,931,084	-4.96				
房屋建築及設備	1404	185,815,706	28.00				
房屋建築及設備	140401	269,757,114	40.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,941,408	-12.65				
機械及設備	1405	5,256,000	0.79				
機械及設備	140501	23,552,048	3.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,296,048	-2.76				
交通及運輸設備	1406	2,684,967	0.40				
交通及運輸設備	140601	5,999,062	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,314,095	-0.50				
雜項設備	1407	5,162,746	0.78				
雜項設備	140701	34,718,260	5.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,555,514	-4.45				
合計：		663,568,367					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	460,572	152,532,949
財產收益	2,100	371,786
財產孳息收入		229,601
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	2,100	147,300
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	458,472	1,021,303
雜項收入	458,472	1,021,303
支出	12,588,131	105,218,027
人事支出	11,425,362	95,353,976
人事支出	11,425,362	95,353,976
業務支出	269,537	2,653,321
業務支出	269,537	2,653,321
財產損失		10,766
財產交易損失		10,766
折舊、折耗及攤銷	891,692	7,168,588
固定資產折舊	891,692	7,168,588
其他支出	1,540	31,376
其他支出	1,540	31,376

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,127,559	47,314,922
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		634,435,182

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 8 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				11,696,439	0	11,696,439	0.00
		累計數				98,038,673	163,312,000	-65,273,327	-39.97
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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	1,790,292	1,171,817	6,012,652	562,568,264
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			1,559,740	16,465,054
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	101,920		2,884,920	185,815,706
機械及設備	23,566,676	17,142,991	275,400	290,028	1,153,057	5,256,000
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	245,000	90,000	126,142	2,684,967
雜項設備	34,342,077	29,266,721	1,167,972	791,789	288,793	5,162,746
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 8 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 8 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

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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 8 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 8 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8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	95,353,976	-64,536,024	-40.36
11 正式員額薪資		49,491,711	49,491,711	
113 職員薪金		48,609,991	48,609,991	
114 工員工資		881,720	881,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,766,099	2,766,099	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		2,722,899	2,722,899	
13 加(夜)班費		956,304	956,304	
134 未休假加班費		956,304	956,304	
15 獎金		10,289,874	10,289,874	
151 考績獎金		1,353,015	1,353,015	
152 年終獎金		8,936,859	8,936,859	
16 退休及卹償金		26,007,875	26,007,875	
161 職員退休及離職金		25,827,430	25,827,430	
162 工員退休及離職金		180,445	180,445	
18 福利費		5,842,113	5,842,113	
181 分擔員工保險費		4,718,263	4,718,263	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		1,119,350	1,119,350	
2 服務費用	4,565,000	2,254,879	-2,310,121	-50.61
21 水電費		287,781	287,781	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		127,461	127,461	
22 郵電費		53,696	53,696	
221 郵費		1,797	1,797	
222 電話費		51,899	51,899	

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8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		50,120	50,120	
231	國內旅費		50,120	50,120	
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		438,458	438,458	
252	一般房屋修護費		209,660	209,660	
255	機械及設備修護費		118,050	118,050	
256	交通及運輸設備修護費		33,398	33,398	
257	雜項設備修護費		77,350	77,350	
26	保險費		4,966	4,966	
264	交通及運輸設備保險費		4,966	4,966	
27	一般服務費		880,610	880,610	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		440	440	
27D	計時與計件人員酬金		805,370	805,370	
27F	體育活動費		74,800	74,800	
28	專業服務費		468,578	468,578	
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		426,578	426,578	
29	公共關係費		40,270	40,270	
291	公共關係費		40,270	40,270	
3	材料及用品費	483,000	306,912	-176,088	-36.46
31	使用材料費		38,780	38,780	
312	燃料		18,440	18,440	
315	設備零件		20,340	20,340	
32	用品消耗		268,132	268,132	

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8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		108,486	108,486	
322	報章雜誌		7,200	7,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		19,640	19,640	
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）		27,212	27,212	
32Y	其他用品消耗		95,481	95,481	
4	租金、償債、利息及相關手續費	60,000	26,732	-33,268	-55.45
43	機器租金		26,732	26,732	
432	機械及設備租金		26,732	26,732	
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	31,376	-86,624	-73.41

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8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		31,376	31,376	
91Y 其他		31,376	31,376	
合 計	165,349,000	98,049,673	-67,299,327	-40.70

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 8 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	150,758,772	1,774,177	152,532,949	收入
財產收入	376,901	-5,115	371,786	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	1,017,792	1,021,303	其他收入
基金用途	98,049,673	7,168,354	105,218,027	支出
用人費用	95,353,976		95,353,976	人事支出
服務費用	2,254,879	398,442	2,653,321	業務支出
材料及用品費	306,912	-306,912		
租金、償債、利息及相關手續費	26,732	-26,732		
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	11,000	-11,000		
		7,168,588	7,168,588	折舊、折耗及攤銷
其他	31,376		31,376	其他支出
本期賸餘(短絀)	52,709,099	-5,394,177	47,314,922	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	71,866,918	562,568,264	634,435,182	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 8 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 8 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
71,806,918	71,806,918	0	無