

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 9 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	405,000	-402,900	-99.48	150,760,872	153,012,000	-2,251,128	-1.47
財產收入	743,000	2,100	400,000	-397,900	-99.48	379,001	608,000	-228,999	-37.66
租金收入	427,000		300,000	-300,000	-100.00	215,154	400,000	-184,846	-46.21
利息收入	16,000					14,447	8,000	6,447	80.59
其他財產收入	300,000	2,100	100,000	-97,900	-97.90	149,400	200,000	-50,600	-25.30
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		5,000	-5,000	-100.00	5,050	10,000	-4,950	-49.50
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	5,050	10,000	-4,950	-49.50
其他收入						3,511		3,511	
雜項收入						3,511		3,511	
基金用途	165,349,000	19,034,393		19,034,393		117,084,066	163,412,000	-46,327,934	-28.35
國民教育計畫	165,249,000	19,034,393		19,034,393		117,073,066	163,312,000	-46,238,934	-28.31
其他	165,249,000	19,034,393		19,034,393		117,073,066	163,312,000	-46,238,934	-28.31
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	-19,032,293	405,000	-19,437,293	-4,799.33	33,676,806	-10,400,000	44,076,806	-423.82
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					52,834,625	2,358,412	50,476,213	2,140.26

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9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	646,124,560	100.00	負 債	2	31,326,182	4.85
流動資產	11	84,160,807	13.03	流動負債	21	30,038,782	4.65
現金	1101	84,060,285	13.01	應付款項	2102	30,038,782	4.65
銀行存款	110102	84,000,285	13.00	應付代收款	210203	30,038,782	4.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	52,774,625	8.17	其他負債	28	1,287,400	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	31,225,660	4.83	什項負債	2801	1,287,400	0.20
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	1,287,400	0.20
預付款項	1108	100,522	0.02	淨資產	3	614,798,378	95.15
預付費用	110804	100,522	0.02	淨資產	31	614,798,378	95.15
預付費用-非預算類	110804-2	100,522	0.02	淨資產	3101	614,798,378	95.15
固定資產	14	561,963,753	86.97	累積餘額	310101	587,120,260	90.87
土地	1401	347,183,791	53.73	本期賸餘	310102	27,678,118	4.28
土地	140101	347,183,791	53.73	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	16,270,088	2.52	合計：		646,124,560	
土地改良物	140201	49,396,138	7.64				

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9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	-33,126,050	-5.13				
房屋建築及設備	1404	185,454,971	28.70				
房屋建築及設備	140401	269,757,114	41.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,302,143	-13.05				
機械及設備	1405	5,124,012	0.79				
機械及設備	140501	23,590,048	3.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,466,036	-2.86				
交通及運輸設備	1406	2,653,155	0.41				
交通及運輸設備	140601	5,999,062	0.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,345,907	-0.52				
雜項設備	1407	5,277,736	0.82				
雜項設備	140701	34,919,969	5.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,642,233	-4.59				
合計：		646,124,560					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	289,809	152,822,758
財產收益	2,100	373,886
財產孳息收入		229,601
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	2,100	149,400
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	287,709	1,309,012
雜項收入	287,709	1,309,012
支出	19,926,613	125,144,640
人事支出	18,750,345	114,104,321
人事支出	18,750,345	114,104,321
業務支出	284,048	2,937,369
業務支出	284,048	2,937,369
財產損失	480	11,246
財產交易損失	480	11,246
折舊、折耗及攤銷	891,740	8,060,328
固定資產折舊	891,740	8,060,328
其他支出		31,376
其他支出		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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-19,636,804	27,678,118
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		614,798,378

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 9 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				19,034,393	0	19,034,393	0.00
		累計數				117,073,066	163,312,000	-46,238,934	-28.31
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 9 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	2,078,001	1,219,817	6,856,872	561,963,753
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			1,754,706	16,270,088
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	101,920		3,245,655	185,454,971
機械及設備	23,566,676	17,142,991	313,400	290,028	1,323,045	5,124,012
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	245,000	90,000	157,954	2,653,155
雜項設備	34,342,077	29,266,721	1,417,681	839,789	375,512	5,277,736
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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 9 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 9 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 9 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9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	114,104,321	-45,785,679	-28.64
11 正式員額薪資		55,854,568	55,854,568	
113 職員薪金		54,860,558	54,860,558	
114 工員工資		994,010	994,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,784,029	2,784,029	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		2,740,829	2,740,829	
13 加(夜)班費		956,304	956,304	
134 未休假加班費		956,304	956,304	
15 獎金		18,891,204	18,891,204	
151 考績獎金		9,954,345	9,954,345	
152 年終獎金		8,936,859	8,936,859	
16 退休及卹償金		29,170,792	29,170,792	
161 職員退休及離職金		28,957,899	28,957,899	
162 工員退休及離職金		212,893	212,893	
18 福利費		6,447,424	6,447,424	
181 分擔員工保險費		5,303,074	5,303,074	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		1,135,350	1,135,350	
2 服務費用	4,565,000	2,513,143	-2,051,857	-44.95
21 水電費		301,631	301,631	
212 工作場所電費		160,320	160,320	
214 工作場所水費		141,311	141,311	
22 郵電費		58,615	58,615	
221 郵費		1,797	1,797	
222 電話費		56,818	56,818	

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9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		51,897	51,897	
231	國內旅費		51,897	51,897	
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		493,608	493,608	
252	一般房屋修護費		230,950	230,950	
255	機械及設備修護費		135,650	135,650	
256	交通及運輸設備修護費		33,398	33,398	
257	雜項設備修護費		92,350	92,350	
258	其他資產修護費		1,260	1,260	
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		993,794	993,794	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		470	470	
27D	計時與計件人員酬金		918,524	918,524	
27F	體育活動費		74,800	74,800	
28	專業服務費		537,962	537,962	
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		495,962	495,962	
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	328,696	-154,304	-31.95
31	使用材料費		41,405	41,405	
312	燃料		18,440	18,440	
315	設備零件		22,965	22,965	

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9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	%
32 用品消耗		287,291	287,291	
321 辦公（事務）用品		115,805	115,805	
322 報章雜誌		7,200	7,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,280	21,280	
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）		33,812	33,812	
32Y 其他用品消耗		99,081	99,081	
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	36,000	-62,000	-63.27
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
75 競賽及交流活動費		24,000	24,000	
751 技能競賽		24,000	24,000	

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9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	%
9 其他	118,000	31,376	-86,624	-73.41
91 其他支出		31,376	31,376	
91Y 其他		31,376	31,376	
合計	165,349,000	117,084,066	-48,264,934	-29.19

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 9 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	150,760,872	2,061,886	152,822,758	收入
財產收入	379,001	-5,115	373,886	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	1,305,501	1,309,012	其他收入
基金用途	117,084,066	8,060,574	125,144,640	支出
用人費用	114,104,321		114,104,321	人事支出
服務費用	2,513,143	424,226	2,937,369	業務支出
材料及用品費	328,696	-328,696		
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	36,000	-36,000		
		11,246	11,246	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		
		8,060,328	8,060,328	折舊、折耗及攤銷
其他	31,376		31,376	其他支出
本期賸餘(短絀)	33,676,806	-5,998,688	27,678,118	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	52,834,625	561,963,753	614,798,378	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 9 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 9 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
52,774,625	52,774,625	0	無