

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 10 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	1,362,197	719,000	643,197	89.46	152,123,069	153,731,000	-1,607,931	-1.05
財產收入	743,000	218,846		218,846		597,847	608,000	-10,153	-1.67
租金收入	427,000	211,846		211,846		427,000	400,000	27,000	6.75
利息收入	16,000					14,447	8,000	6,447	80.59
其他財產收入	300,000	7,000		7,000		156,400	200,000	-43,600	-21.80
政府撥入收入	153,113,000	1,143,351	719,000	424,351	59.02	151,516,661	153,113,000	-1,596,339	-1.04
公庫撥款收入	153,113,000	1,143,351	719,000	424,351	59.02	151,516,661	153,113,000	-1,596,339	-1.04
教學收入	10,000					5,050	10,000	-4,950	-49.50
學雜費收入	10,000					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	19,808,109	1,937,000	17,871,109	922.62	136,892,175	165,349,000	-28,456,825	-17.21
國民教育計畫	165,249,000	19,808,109	1,937,000	17,871,109	922.62	136,881,175	165,249,000	-28,367,825	-17.17
其他	165,249,000	19,808,109	1,937,000	17,871,109	922.62	136,881,175	165,249,000	-28,367,825	-17.17
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	-18,445,912	-1,218,000	-17,227,912	1,414.44	15,230,894	-11,618,000	26,848,894	-231.10
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					34,388,713	1,140,412	33,248,301	2,915.46

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10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	626,252,949	100.00	負 債	2	30,660,868	4.90
流動資產	11	65,049,581	10.39	流動負債	21	29,668,068	4.74
現金	1101	65,049,581	10.39	應付款項	2102	29,668,068	4.74
銀行存款	110102	64,989,581	10.38	應付代收款	210203	29,668,068	4.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,328,713	5.48	其他負債	28	992,800	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,660,868	4.90	什項負債	2801	992,800	0.16
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	992,800	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	595,592,081	95.10
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	595,592,081	95.10
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	595,592,081	95.10
固定資產	14	561,203,368	89.61	累積餘額	310101	587,120,260	93.75
土地	1401	347,183,791	55.44	本期賸餘	310102	8,471,821	1.35
土地	140101	347,183,791	55.44	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	16,075,119	2.57	合計：		626,252,949	
土地改良物	140201	49,396,138	7.89				

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10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	-33,321,019	-5.32				
房屋建築及設備	1404	185,094,236	29.56				
房屋建築及設備	140401	269,757,114	43.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,662,878	-13.52				
機械及設備	1405	5,006,755	0.80				
機械及設備	140501	23,641,048	3.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,634,293	-2.98				
交通及運輸設備	1406	2,621,348	0.42				
交通及運輸設備	140601	5,999,062	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,377,714	-0.54				
雜項設備	1407	5,222,119	0.83				
雜項設備	140701	34,987,788	5.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,765,669	-4.75				
合計：		626,252,949					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,481,197	154,303,955
財產收益	218,846	592,732
財產孳息收入	211,846	441,447
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	7,000	156,400
政府撥入收入	1,143,351	151,516,661
公庫撥款收入	1,143,351	151,516,661
		761,500
		761,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	119,000	1,428,012
雜項收入	119,000	1,428,012
支出	20,687,494	145,832,134
人事支出	19,431,438	133,535,759
人事支出	19,431,438	133,535,759
業務支出	376,671	3,314,040
業務支出	376,671	3,314,040
財產損失	181	11,427
財產交易損失	181	11,427
折舊、折耗及攤銷	879,204	8,939,532
固定資產折舊	879,204	8,939,532
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-19,206,297	8,471,821
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		595,592,081

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 10 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				19,808,109	1,937,000	17,871,109	922.62
		累計數				136,881,175	165,249,000	-28,367,825	-17.17
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 10 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	2,197,001	1,219,998	7,736,076	561,203,368
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			1,949,675	16,075,119
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	101,920		3,606,390	185,094,236
機械及設備	23,566,676	17,142,991	364,400	290,028	1,491,302	5,006,755
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	245,000	90,000	189,761	2,621,348
雜項設備	34,342,077	29,266,721	1,485,681	839,970	498,948	5,222,119
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 10 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 10 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

02051-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 月份

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 10 月份

[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10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	133,535,759	-26,354,241	-16.48
11 正式員額薪資		68,633,336	68,633,336	
113 職員薪金		67,414,746	67,414,746	
114 工員工資		1,218,590	1,218,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,279,477	3,279,477	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		3,236,277	3,236,277	
13 加(夜)班費		903,440	903,440	
134 未休假加班費		903,440	903,440	
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		33,540,776	33,540,776	
161 職員退休及離職金		33,248,742	33,248,742	
162 工員退休及離職金		292,034	292,034	
18 福利費		8,287,526	8,287,526	
181 分擔員工保險費		6,667,726	6,667,726	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		1,606,300	1,606,300	
2 服務費用	4,565,000	2,823,728	-1,741,272	-38.14
21 水電費		372,590	372,590	
212 工作場所電費		215,968	215,968	
214 工作場所水費		156,622	156,622	
22 郵電費		64,964	64,964	
221 郵費		1,797	1,797	
222 電話費		63,167	63,167	

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10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		58,152	58,152	
231	國內旅費		58,152	58,152	
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		533,908	533,908	
252	一般房屋修護費		259,450	259,450	
255	機械及設備修護費		147,450	147,450	
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		1,108,978	1,108,978	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		2,500	2,500	
27D	計時與計件人員酬金		1,031,678	1,031,678	
27F	體育活動費		74,800	74,800	
28	專業服務費		602,500	602,500	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		30,500	30,500	
28Y	其他專業服務費		553,000	553,000	
29	公共關係費		47,270	47,270	
291	公共關係費		47,270	47,270	
3	材料及用品費	483,000	382,919	-100,081	-20.72
31	使用材料費		57,325	57,325	
312	燃料		24,370	24,370	
315	設備零件		32,955	32,955	

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10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		325,594	325,594	
321 辦公(事務)用品		118,353	118,353	
322 報章雜誌		7,200	7,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		56,510	56,510	
324 化學藥劑與實驗用品		10,223	10,223	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		34,227	34,227	
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	38,595	-21,405	-35.68
43 機器租金		38,595	38,595	
432 機械及設備租金		38,595	38,595	
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10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	136,892,175	-28,456,825	-17.21

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 10 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	152,123,069	2,180,886	154,303,955	收入
財產收入	597,847	-5,115	592,732	財產收益
政府撥入收入	151,516,661		151,516,661	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	1,424,501	1,428,012	其他收入
基金用途	136,892,175	8,939,959	145,832,134	支出
用人費用	133,535,759		133,535,759	人事支出
服務費用	2,823,728	490,312	3,314,040	業務支出
材料及用品費	382,919	-382,919		
租金、償債、利息及相關手續費	38,595	-38,595		
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		
		11,427	11,427	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		
		8,939,532	8,939,532	折舊、折耗及攤銷
其他	31,376		31,376	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,230,894	-6,759,073	8,471,821	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	34,388,713	561,203,368	595,592,081	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 10 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 10 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
34,328,713	34,328,713	0	無