

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	473,572	127,000	346,572	272.89	152,596,641	153,858,000	-1,261,359	-0.82
財產收入	743,000	47,800	127,000	-79,200	-62.36	645,647	735,000	-89,353	-12.16
租金收入	427,000		27,000	-27,000	-100.00	427,000	427,000		
利息收入	16,000					14,447	8,000	6,447	80.59
其他財產收入	300,000	47,800	100,000	-52,200	-52.20	204,200	300,000	-95,800	-31.93
政府撥入收入	153,113,000	425,772		425,772		151,942,433	153,113,000	-1,170,567	-0.76
公庫撥款收入	153,113,000	425,772		425,772		151,942,433	153,113,000	-1,170,567	-0.76
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	4,054,996		4,054,996		140,947,171	165,349,000	-24,401,829	-14.76
國民教育計畫	165,249,000	4,054,996		4,054,996		140,936,171	165,249,000	-24,312,829	-14.71
其他	165,249,000	4,054,996		4,054,996		140,936,171	165,249,000	-24,312,829	-14.71
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(短純)	-11,483,000	-3,581,424	127,000	-3,708,424	-2,920.02	11,649,470	-11,491,000	23,140,470	-201.38
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					30,807,289	1,267,412	29,539,877	2,330.72

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11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	619,130,772	100.00	負債	2	27,425,299	4.43
流動資產	11	58,232,588	9.41	流動負債	21	26,428,499	4.27
現金	1101	58,232,588	9.41	應付款項	2102	26,428,499	4.27
銀行存款	110102	58,172,588	9.40	應付代收款	210203	26,428,499	4.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,747,289	4.97	其他負債	28	996,800	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,425,299	4.43	什項負債	2801	996,800	0.16
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	996,800	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	591,705,473	95.57
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	591,705,473	95.57
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	591,705,473	95.57
固定資產	14	560,898,184	90.59	累積餘額	310101	587,120,260	94.83
土地	1401	347,183,791	56.08	本期賸餘	310102	4,585,213	0.74
土地	140101	347,183,791	56.08	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	15,880,153	2.56	合計：		619,130,772	
土地改良物	140201	49,396,138	7.98				

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11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	-33,515,985	-5.41				
房屋建築及設備	1404	184,853,091	29.86				
房屋建築及設備	140401	269,876,914	43.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,023,823	-13.73				
機械及設備	1405	4,838,587	0.78				
機械及設備	140501	23,641,048	3.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,802,461	-3.04				
交通及運輸設備	1406	2,814,536	0.45				
交通及運輸設備	140601	6,224,062	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,409,526	-0.55				
雜項設備	1407	5,328,026	0.86				
雜項設備	140701	35,217,888	5.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,889,862	-4.83				
合計：		619,130,772					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,048,472	155,352,427
財產孳息收入	47,800	640,532
財產交易利益		441,447
其他財產收入		-5,115
政府撥入收入	47,800	204,200
公庫撥款收入	425,772	151,942,433
	425,772	151,942,433
		761,500
		761,500
		5,050
		5,050
教學收入		
學雜費收入	574,900	2,002,912
其他收入	574,900	2,002,912
雜項收入		
支出		
人事支出	4,935,080	150,767,214
人事支出	3,312,055	136,847,814
業務支出	3,312,055	136,847,814
業務支出	733,941	4,047,981
財產損失	733,941	4,047,981
財產交易損失		11,427
折舊、折耗及攤銷	880,084	11,427
固定資產折舊	880,084	9,819,616
其他支出	9,000	9,819,616
其他支出	9,000	40,376
		40,376

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短绌）	-3,886,608	4,585,213
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		591,705,473

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 11 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				4,054,996	0	4,054,996 0.00	
		累計數				140,936,171	165,249,000	-24,312,829 -14.71	
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
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02051-1

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	2,771,901	1,219,998	8,616,160	560,898,184
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			2,144,641	15,880,153
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	221,720		3,967,335	184,853,091
機械及設備	23,566,676	17,142,991	364,400	290,028	1,659,470	4,838,587
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	470,000	90,000	221,573	2,814,536
雜項設備	34,342,077	29,266,721	1,715,781	839,970	623,141	5,328,026
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
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02051-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 11 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 11 月份

02051-1

單位：新臺幣元

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 11 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			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 11 月份

02051-1

單位：新臺幣元

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11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	136,847,814	-23,042,186	-14.41
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		3,766,530	3,766,530	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		3,723,330	3,723,330	
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		36,032,363	36,032,363	
161 職員退休及離職金		35,729,012	35,729,012	
162 工員退休及離職金		303,351	303,351	
18 福利費		8,620,941	8,620,941	
181 分擔員工保險費		6,698,341	6,698,341	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		1,909,100	1,909,100	
2 服務費用	4,565,000	3,464,421	-1,100,579	-24.11
21 水電費		585,561	585,561	
212 工作場所電費		410,124	410,124	
214 工作場所水費		175,437	175,437	
22 郵電費		74,316	74,316	
221 郵費		3,813	3,813	
222 電話費		70,503	70,503	

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11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		66,484	66,484	
231 國內旅費		66,484	66,484	
24 印刷裝訂與廣告費		33,600	33,600	
241 印刷及裝訂費		33,600	33,600	
25 修理保養及保固費		722,609	722,609	
252 一般房屋修護費		354,707	354,707	
255 機械及設備修護費		188,052	188,052	
256 交通及運輸設備修護費		39,640	39,640	
257 雜項設備修護費		138,350	138,350	
258 其他資產修護費		1,860	1,860	
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		1,236,532	1,236,532	
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		1,144,832	1,144,832	
27F 體育活動費		89,200	89,200	
28 專業服務費		670,454	670,454	
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		620,954	620,954	
29 公共關係費		69,899	69,899	
291 公共關係費		69,899	69,899	
3 材料及用品費	483,000	437,528	-45,472	-9.41
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11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		380,203	380,203	
321 辦公（事務）用品		155,851	155,851	
322 報章雜誌		7,200	7,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		57,010	57,010	
324 化學藥劑與實驗用品		13,284	13,284	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		46,542	46,542	
32Y 其他用品消耗		100,316	100,316	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	42,809	-17,191	-28.65
43 機器租金		42,809	42,809	
432 機械及設備租金		42,809	42,809	
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	70,425	-27,575	-28.14
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		58,425	58,425	
751 技能競賽		58,425	58,425	

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11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	40,376	-77,624	-65.78
91 其他支出		40,376	40,376	
91Y 其他		40,376	40,376	
合 計	165,349,000	140,947,171	-24,401,829	-14.76

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	152,596,641	2,755,786	155,352,427	收入
財產收入	645,647	-5,115	640,532	財產收益
政府撥入收入	151,942,433	761,500	151,942,433	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	3,511	1,999,401	2,002,912	其他收入
基金用途	140,947,171	9,820,043	150,767,214	支出
用人費用	136,847,814		136,847,814	人事支出
服務費用	3,464,421	583,560	4,047,981	業務支出
材料及用品費	437,528	-437,528		
租金、償債、利息及相關手續費	42,809	-42,809		
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	70,425	-70,425		
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	11,427 -11,000	11,427	財產損失
其他	40,376	9,819,616	9,819,616	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,649,470	-7,064,257	4,585,213	其他支出
期初基金餘額	19,157,819	567,962,441	587,120,260	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	30,807,289	560,898,184	591,705,473	解繳公庫 淨資產調整數 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 11 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 11 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
30,747,289	30,747,289	0	無