

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 12 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	17,040	8,000	9,040	113.00	152,613,681	153,866,000	-1,252,319	-0.81
財產收入	743,000	17,040	8,000	9,040	113.00	662,687	743,000	-80,313	-10.81
租金收入	427,000					427,000	427,000		
利息收入	16,000	14,940	8,000	6,940	86.75	29,387	16,000	13,387	83.67
其他財產收入	300,000	2,100		2,100		206,300	300,000	-93,700	-31.23
政府撥入收入	153,113,000					151,942,433	153,113,000	-1,170,567	-0.76
公庫撥款收入	153,113,000					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	12,829,090		12,829,090		153,776,261	165,349,000	-11,572,739	-7.00
國民教育計畫	165,249,000	12,740,090		12,740,090		153,676,261	165,249,000	-11,572,739	-7.00
其他	165,249,000	12,740,090		12,740,090		153,676,261	165,249,000	-11,572,739	-7.00
建築及設備計畫	100,000	89,000		89,000		100,000	100,000		
購建固定資產	100,000	89,000		89,000		100,000	100,000		
本期賸餘(短絀)	-11,483,000	-12,812,050	8,000	-12,820,050	160,250.63	-1,162,580	-11,483,000	10,320,420	-89.88
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					17,995,239	1,275,412	16,719,827	1,310.94

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12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	608,149,929	100.00	負 債	2	28,927,816	4.76
流動資產	11	46,923,055	7.72	流動負債	21	27,979,016	4.60
現金	1101	46,923,055	7.72	應付款項	2102	27,979,016	4.60
銀行存款	110102	46,923,055	7.72	應付代收款	210203	27,979,016	4.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,995,239	2.96	其他負債	28	948,800	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,927,816	4.76	什項負債	2801	948,800	0.16
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	948,800	0.16
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	579,222,113	95.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	579,222,113	95.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	579,222,113	95.24
固定資產	14	561,226,874	92.28	累積餘額	310101	579,222,113	95.24
土地	1401	347,183,791	57.09		310104		
土地	140101	347,183,791	57.09	合計：		608,149,929	
土地改良物	1402	15,685,184	2.58				
土地改良物	140201	49,396,138	8.12				

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12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	-33,710,954	-5.54				
房屋建築及設備	1404	185,487,316	30.50				
房屋建築及設備	140401	270,873,845	44.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-85,386,529	-14.04				
機械及設備	1405	4,799,005	0.79				
機械及設備	140501	23,768,048	3.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,969,043	-3.12				
交通及運輸設備	1406	2,809,421	0.46				
交通及運輸設備	140601	6,256,162	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,446,741	-0.57				
雜項設備	1407	5,262,157	0.87				
雜項設備	140701	35,279,888	5.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,017,731	-4.94				
合計：		608,149,929					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,146,071	156,498,498
財產收益	17,040	657,572
財產孳息收入	14,940	456,387
財產交易利益		-5,115
其他財產收入	2,100	206,300
政府撥入收入		151,942,433
公庫撥款收入		151,942,433
		761,500
		761,500
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	1,129,031	3,131,943
雜項收入	1,129,031	3,131,943
支出	13,629,431	164,396,645
人事支出	11,461,121	148,308,935
人事支出	11,461,121	148,308,935
業務支出	1,277,156	5,325,137
業務支出	1,277,156	5,325,137
財產損失		11,427
財產交易損失		11,427
折舊、折耗及攤銷	889,341	10,708,957
固定資產折舊	889,341	10,708,957
其他支出	1,813	42,189
其他支出	1,813	42,189

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,483,360	-7,898,147
期初淨資產		587,120,260
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		579,222,113

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 12 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				12,740,090	0	12,740,090	0.00
		累計數				153,676,261	165,249,000	-11,572,739	-7.00
建築及設備計畫		本月數				89,000	0	89,000	0.00
		累計數				100,000	100,000	0	0.00

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 12 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	3,989,932	1,219,998	9,505,501	561,226,874
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			2,339,610	15,685,184
房屋及建築	269,655,194	81,056,488	1,218,651		4,330,041	185,487,316
機械及設備	23,566,676	17,142,991	491,400	290,028	1,826,052	4,799,005
交通及運輸設備	5,844,062	3,187,953	502,100	90,000	258,788	2,809,421
雜項設備	34,342,077	29,266,721	1,777,781	839,970	751,010	5,262,157
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 12 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 12 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 12 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	100,000		100,000	100.00				

中華民國 114 年 12 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12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	148,308,935	-11,581,065	-7.24
11 正式員額薪資		75,253,868	75,253,868	
113 職員薪金		73,922,988	73,922,988	
114 工員工資		1,330,880	1,330,880	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,215,846	4,215,846	
122 約僱職員薪金		43,200	43,200	
124 兼職人員酬金		4,172,646	4,172,646	
13 加(夜)班費		1,370,000	1,370,000	
134 未休假加班費		1,370,000	1,370,000	
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		39,315,053	39,315,053	
161 職員退休及離職金		38,950,306	38,950,306	
162 工員退休及離職金		364,747	364,747	
18 福利費		9,262,964	9,262,964	
181 分擔員工保險費		7,320,164	7,320,164	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		1,929,300	1,929,300	
2 服務費用	4,565,000	4,433,851	-131,149	-2.87
21 水電費		601,330	601,330	
212 工作場所電費		410,124	410,124	
214 工作場所水費		191,206	191,206	
22 郵電費		87,782	87,782	
221 郵費		10,919	10,919	
222 電話費		76,863	76,863	

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12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		129,104	129,104	
231	國內旅費		102,104	102,104	
236	裝卸費		27,000	27,000	
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		1,041,959	1,041,959	
252	一般房屋修護費		565,442	565,442	
255	機械及設備修護費		201,852	201,852	
256	交通及運輸設備修護費		53,640	53,640	
257	雜項設備修護費		217,775	217,775	
258	其他資產修護費		3,250	3,250	
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		1,623,375	1,623,375	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		2,560	2,560	
27D	計時與計件人員酬金		1,531,615	1,531,615	
27F	體育活動費		89,200	89,200	
28	專業服務費		839,735	839,735	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,000	22,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		30,500	30,500	
28A	電腦軟體服務費		12,000	12,000	
28Y	其他專業服務費		775,235	775,235	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	483,000	601,287	118,287	24.49
31	使用材料費		78,385	78,385	

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12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	%
312 燃料		36,230	36,230	
315 設備零件		42,155	42,155	
32 用品消耗		522,902	522,902	
321 辦公（事務）用品		281,177	281,177	
322 報章雜誌		7,200	7,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		57,310	57,310	
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		117,389	117,389	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	60,496	496	0.83
43 機器租金		60,496	60,496	
432 機械及設備租金		60,496	60,496	
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	100,000		0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000		0.00
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	27,000	-3,000	-10.00
516 購置雜項設備	50,000	73,000	23,000	46.00
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	196,705	98,705	100.72
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	

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12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	%
75 競賽及交流活動費		184,705	184,705	
751 技能競賽		184,705	184,705	
9 其他	118,000	42,189	-75,811	-64.25
91 其他支出		42,189	42,189	
91Y 其他		42,189	42,189	
合計	165,349,000	153,776,261	-11,572,739	-7.00

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 12 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	152,613,681	3,884,817	156,498,498	收入
財產收入	662,687	-5,115	657,572	財產收益
政府撥入收入	151,942,433		151,942,433	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	3,128,432	3,131,943	其他收入
基金用途	153,776,261	10,620,384	164,396,645	支出
用人費用	148,308,935		148,308,935	人事支出
服務費用	4,433,851	891,286	5,325,137	業務支出
材料及用品費	601,287	-601,287		
租金、償債、利息及相關手續費	60,496	-60,496		
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	196,705	-196,705		
		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	100,000	-100,000		
		10,708,957	10,708,957	折舊、折耗及攤銷
其他	42,189		42,189	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,162,580	-6,735,567	-7,898,147	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	17,995,239	561,226,874	579,222,113	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 12 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 12 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
17,995,239	17,995,239	0	無