

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 115 年 2 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	170,361,000	2,743,500		2,743,500		80,467,053	80,687,000	-219,947	-0.27
財產收入	782,000	1,500		1,500		40,669		40,669	
租金收入	466,000								
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	1,500		1,500		40,669		40,669	
政府撥入收入	169,569,000	2,742,000		2,742,000		80,426,384	80,687,000	-260,616	-0.32
公庫撥款收入	169,569,000	2,742,000		2,742,000		80,426,384	80,687,000	-260,616	-0.32
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
基金用途	177,269,000	20,574,697		20,574,697		31,600,732	73,279,000	-41,678,268	-56.88
國民教育計畫	177,169,000	20,574,697		20,574,697		31,600,732	73,229,000	-41,628,268	-56.85
其他	177,169,000	20,574,697		20,574,697		31,600,732	73,229,000	-41,628,268	-56.85
建築及設備計畫	100,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	100,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,908,000	-17,831,197		-17,831,197		48,866,321	7,408,000	41,458,321	559.64
期初基金餘額	7,674,819					17,995,239	7,674,819	10,320,420	134.47
解繳公庫									
期末基金餘額	766,819					66,861,560	15,082,819	51,778,741	343.30

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115年2月28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	656,788,049	100.00	負 債	2	26,669,149	4.06
流動資產	11	93,530,709	14.24	流動負債	21	25,882,107	3.94
現金	1101	93,530,709	14.24	應付款項	2102	25,882,107	3.94
銀行存款	110102	93,470,709	14.23	應付代收款	210203	25,882,107	3.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	66,801,560	10.17	其他負債	28	787,042	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,669,149	4.06	什項負債	2801	787,042	0.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	787,042	0.12
固定資產	14	563,257,340	85.76	淨資產	3	630,118,900	95.94
土地	1401	350,795,644	53.41	淨資產	31	630,118,900	95.94
土地	140101	350,795,644	53.41	淨資產	3101	630,118,900	95.94
土地改良物	1402	15,295,706	2.33	累積餘額	310101	579,222,113	88.19
土地改良物	140201	49,396,138	7.52	本期賸餘	310102	47,284,934	7.20
累計折舊-土地改良物	140202	-34,100,432	-5.19	淨資產調整數	310104	3,611,853	0.55
房屋建築及設備	1404	184,762,271	28.13	合計：		656,788,049	
房屋建築及設備	140401	270,873,845	41.24				

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115年2月28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-房屋建築及設備	140402	-86,111,574	-13.11				
機械及設備	1405	4,458,697	0.68				
機械及設備	140501	23,376,954	3.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,918,257	-2.88				
交通及運輸設備	1406	2,733,924	0.42				
交通及運輸設備	140601	6,256,162	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,522,238	-0.54				
雜項設備	1407	5,211,098	0.79				
雜項設備	140701	35,273,170	5.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,062,072	-4.58				
合計：		656,788,049					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,842,500	80,676,053
財產收益	1,500	40,669
其他財產收入	1,500	40,669
政府撥入收入	2,742,000	80,426,384
公庫撥款收入	2,742,000	80,426,384
其他收入	99,000	209,000
雜項收入	99,000	209,000
支出	21,472,466	33,391,119
人事支出	20,310,904	31,238,036
人事支出	20,310,904	31,238,036
業務支出	261,113	360,016
業務支出	261,113	360,016
財產損失	7,043	7,043
財產交易損失	7,043	7,043
折舊、折耗及攤銷	890,726	1,783,344
固定資產折舊	890,726	1,783,344
其他支出	2,680	2,680
其他支出	2,680	2,680
本期賸餘（短絀）	-18,629,966	47,284,934
期初淨資產		579,222,113
解繳公庫		
淨資產調整數	3,611,853	3,611,853
期末淨資產		630,118,900

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 115 年 2 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				20,574,697	0	20,574,697	0.00
		累計數				31,600,732	73,229,000	-41,628,268	-56.85
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

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 115 年 2 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	732,757,872	171,530,998	3,820,853	606,812	1,183,575	563,257,340
非理財目的之長期投資						
土地	347,183,791		3,611,853			350,795,644
土地改良物	49,396,138	33,710,954			389,478	15,295,706
房屋及建築	270,873,845	85,386,529			725,045	184,762,271
機械及設備	23,768,048	18,969,043		391,094	-50,786	4,458,697
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741			75,497	2,733,924
雜項設備	35,279,888	30,017,731	209,000	215,718	44,341	5,211,098
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 115 年 2 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 115 年 2 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 115 年 2 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	50,000					-50,000	-100.00		

中華民國 115 年 2 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115年2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	171,166,000	31,238,036	-139,927,964	-81.75
11 正式員額薪資		12,825,579	12,825,579	
113 職員薪金		12,600,999	12,600,999	
114 工員工資		224,580	224,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		879,918	879,918	
124 兼職人員酬金		879,918	879,918	
15 獎金		9,860,442	9,860,442	
151 考績獎金		204,945	204,945	
152 年終獎金		9,655,497	9,655,497	
16 退休及卹償金		6,231,899	6,231,899	
161 職員退休及離職金		6,135,364	6,135,364	
162 工員退休及離職金		96,535	96,535	
18 福利費		1,440,198	1,440,198	
181 分擔員工保險費		1,399,198	1,399,198	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	5,108,000	330,104	-4,777,896	-93.54
21 水電費		104,238	104,238	
212 工作場所電費		77,640	77,640	
214 工作場所水費		26,598	26,598	
22 郵電費		14,964	14,964	
222 電話費		14,964	14,964	
23 旅運費		197	197	
231 國內旅費		197	197	
27 一般服務費		184,472	184,472	
27D 計時與計件人員酬金		150,872	150,872	

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115年2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	%
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		26,233	26,233	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000	
28Y 其他專業服務費		24,233	24,233	
3 材料及用品費	563,000	25,912	-537,088	-95.40
32 用品消耗		25,912	25,912	
321 辦公(事務)用品		16,250	16,250	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,500	9,500	
32Y 其他用品消耗		162	162	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000		-60,000	-100.00
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	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	52,000		-52,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	4,000	-88,000	-95.65
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	128,000	2,680	-125,320	-97.91
91 其他支出		2,680	2,680	
91Y 其他		2,680	2,680	
合計	177,269,000	31,600,732	-145,668,268	-82.17

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	80,467,053	209,000	80,676,053	收入
財產收入	40,669		40,669	財產收益
政府撥入收入	80,426,384		80,426,384	政府撥入收入
其他收入		209,000	209,000	其他收入
基金用途	31,600,732	1,790,387	33,391,119	支出
用人費用	31,238,036		31,238,036	人事支出
服務費用	330,104	29,912	360,016	業務支出
材料及用品費	25,912	-25,912		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		7,043	7,043	財產損失
		1,783,344	1,783,344	折舊、折耗及攤銷
其他	2,680		2,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	48,866,321	-1,581,387	47,284,934	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,995,239	561,226,874	579,222,113	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,611,853	3,611,853	淨資產調整數
期末基金餘額	66,861,560	563,257,340	630,118,900	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
66,801,560	66,801,560	0	無