

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 3 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	37,938,726	333,000	37,605,726	11,293.01	118,405,779	81,020,000	37,385,779	46.14
財產收入	782,000	21,666	333,000	-311,334	-93.49	62,335	333,000	-270,665	-81.28
租金收入	466,000		233,000	-233,000	-100.00		233,000	-233,000	-100.00
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	21,666	100,000	-78,334	-78.33	62,335	100,000	-37,665	-37.67
政府撥入收入	169,569,000	37,911,000		37,911,000		118,337,384	80,687,000	37,650,384	46.66
公庫撥款收入	169,569,000	37,911,000		37,911,000		118,337,384	80,687,000	37,650,384	46.66
教學收入	10,000	6,060		6,060		6,060		6,060	
學雜費收入	10,000	6,060		6,060		6,060		6,060	
基金用途	177,269,000	11,534,687	333,000	11,201,687	3,363.87	43,135,419	73,612,000	-30,476,581	-41.40
國民教育計畫	177,169,000	11,534,687	333,000	11,201,687	3,363.87	43,135,419	73,562,000	-30,426,581	-41.36
其他	177,169,000	11,534,687	333,000	11,201,687	3,363.87	43,135,419	73,562,000	-30,426,581	-41.36
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	26,404,039		26,404,039		75,270,360	7,408,000	67,862,360	916.07
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					93,265,599	15,082,819	78,182,780	518.36

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3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	680,534,882	100.00	負 債	2	24,885,071	3.66
流動資產	11	118,150,670	17.36	流動負債	21	24,047,029	3.53
現金	1101	118,098,504	17.35	應付款項	2102	24,047,029	3.53
銀行存款	110102	118,038,504	17.34	應付代收款	210203	24,047,029	3.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	93,205,599	13.70	其他負債	28	838,042	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	24,832,905	3.65	什項負債	2801	838,042	0.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	838,042	0.12
預付款項	1108	52,166	0.01	淨資產	3	655,649,811	96.34
預付費用	110804	52,166	0.01	淨資產	31	655,649,811	96.34
預付費用-非預算類	110804-2	52,166	0.01	淨資產	3101	655,649,811	96.34
固定資產	14	562,384,212	82.64	累積餘額	310101	579,222,113	85.11
土地	1401	350,795,644	51.55	本期賸餘	310102	72,815,845	10.70
土地	140101	350,795,644	51.55	淨資產調整數	310104	3,611,853	0.53
土地改良物	1402	15,101,195	2.22	合計：		680,534,882	
土地改良物	140201	49,396,138	7.26				

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3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	-34,294,943	-5.04				
房屋建築及設備	1404	184,399,931	27.10				
房屋建築及設備	140401	270,873,845	39.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,473,914	-12.71				
機械及設備	1405	4,310,787	0.63				
機械及設備	140501	23,396,314	3.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,085,527	-2.80				
交通及運輸設備	1406	2,696,173	0.40				
交通及運輸設備	140601	6,256,162	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,559,989	-0.52				
雜項設備	1407	5,080,482	0.75				
雜項設備	140701	35,011,643	5.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-29,931,161	-4.40				
合計：		680,534,882					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,958,726	118,634,779
財產收益	21,666	62,335
其他財產收入	21,666	62,335
政府撥入收入	37,911,000	118,337,384
公庫撥款收入	37,911,000	118,337,384
教學收入	6,060	6,060
學雜費收入	6,060	6,060
其他收入	20,000	229,000
雜項收入	20,000	229,000
支出	12,427,815	45,818,934
人事支出	11,137,187	42,375,223
人事支出	11,137,187	42,375,223
業務支出	397,500	757,516
業務支出	397,500	757,516
財產損失	3,256	10,299
財產交易損失	3,256	10,299
折舊、折耗及攤銷	889,872	2,673,216
固定資產折舊	889,872	2,673,216
其他支出		2,680
其他支出		2,680
本期賸餘（短絀）	25,530,911	72,815,845
期初淨資產		579,222,113
解繳公庫		
淨資產調整數		3,611,853
期末淨資產		655,649,811

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 3 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				11,534,687	333,000	11,201,687	3363.87
		累計數				43,135,419	73,562,000	-30,426,581	-41.36
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 3 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	3,904,255	932,381	1,814,536	562,384,212
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			583,989	15,101,195
房屋及建築	270,873,845	85,386,529			1,087,385	184,399,931
機械及設備	23,768,048	18,969,043	83,402	455,136	116,484	4,310,787
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741			113,248	2,696,173
雜項設備	35,279,888	30,017,731	209,000	477,245	-86,570	5,080,482
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 3 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 3 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 3 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 3 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3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	42,375,223	-128,790,777	-75.24
11 正式員額薪資		19,419,605	19,419,605	
113 職員薪金		19,082,735	19,082,735	
114 工員工資		336,870	336,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,473,438	1,473,438	
124 兼職人員酬金		1,473,438	1,473,438	
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		9,331,415	9,331,415	
161 職員退休及離職金		9,190,742	9,190,742	
162 工員退休及離職金		140,673	140,673	
18 福利費		2,290,323	2,290,323	
181 分擔員工保險費		2,011,523	2,011,523	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		269,800	269,800	
2 服務費用	5,108,000	679,084	-4,428,916	-86.71
21 水電費		199,644	199,644	
212 工作場所電費		161,834	161,834	
214 工作場所水費		37,810	37,810	
22 郵電費		14,964	14,964	
222 電話費		14,964	14,964	
23 旅運費		2,933	2,933	
231 國內旅費		2,933	2,933	
25 修理保養及保固費		59,745	59,745	
252 一般房屋修護費		12,145	12,145	

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3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	%
255 機械及設備修護費		23,900	23,900	
257 雜項設備修護費		23,700	23,700	
27 一般服務費		335,344	335,344	
27D 計時與計件人員酬金		301,744	301,744	
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		52,566	52,566	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		40,066	40,066	
29 公共關係費		13,888	13,888	
291 公共關係費		13,888	13,888	
3 材料及用品費	563,000	50,110	-512,890	-91.10
32 用品消耗		50,110	50,110	
321 辦公(事務)用品		30,510	30,510	
323 農業與園藝用品及環境美化費		15,400	15,400	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,038	4,038	
32Y 其他用品消耗		162	162	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	13,092	-46,908	-78.18
43 機器租金		13,092	13,092	
432 機械及設備租金		13,092	13,092	
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	11,230	-40,770	-78.40
64 消費與行為稅		11,230	11,230	

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3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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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	43,135,419	-134,133,581	-75.67

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 3 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	118,405,779	229,000	118,634,779	收入
財產收入	62,335		62,335	財產收益
政府撥入收入	118,337,384		118,337,384	政府撥入收入
教學收入	6,060		6,060	教學收入
其他收入		229,000	229,000	其他收入
基金用途	43,135,419	2,683,515	45,818,934	支出
用人費用	42,375,223		42,375,223	人事支出
服務費用	679,084	78,432	757,516	業務支出
材料及用品費	50,110	-50,110		
租金、償債、利息及相關手續費	13,092	-13,092		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		10,299	10,299	財產損失
		2,673,216	2,673,216	折舊、折耗及攤銷
其他	2,680		2,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	75,270,360	-2,454,515	72,815,845	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	93,265,599	562,384,212	655,649,811	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
93,205,599	93,205,599	0	無