

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 4 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	1,047,802	39,711,000	-38,663,198	-97.36	119,453,581	120,731,000	-1,277,419	-1.06
財產收入	782,000	96,262		96,262		158,597	333,000	-174,403	-52.37
租金收入	466,000	94,762		94,762		94,762	233,000	-138,238	-59.33
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	1,500		1,500		63,835	100,000	-36,165	-36.17
政府撥入收入	169,569,000	951,540	39,711,000	-38,759,460	-97.60	119,288,924	120,398,000	-1,109,076	-0.92
公庫撥款收入	169,569,000	951,540	39,711,000	-38,759,460	-97.60	119,288,924	120,398,000	-1,109,076	-0.92
教學收入	10,000					6,060		6,060	
學雜費收入	10,000					6,060		6,060	
基金用途	177,269,000	18,570,225	41,212,000	-22,641,775	-54.94	61,705,644	114,824,000	-53,118,356	-46.26
國民教育計畫	177,169,000	18,570,225	41,212,000	-22,641,775	-54.94	61,705,644	114,774,000	-53,068,356	-46.24
其他	177,169,000	18,570,225	41,212,000	-22,641,775	-54.94	61,705,644	114,774,000	-53,068,356	-46.24
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	-17,522,423	-1,501,000	-16,021,423	1,067.38	57,747,937	5,907,000	51,840,937	877.62
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					75,743,176	13,581,819	62,161,357	457.68

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4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	671,818,826	100.00	負 債	2	30,265,057	4.50
流動資產	11	106,008,233	15.78	流動負債	21	29,387,015	4.37
現金	1101	105,903,298	15.76	應付款項	2102	29,387,015	4.37
銀行存款	110102	105,843,298	15.75	應付代收款	210203	29,387,015	4.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	75,683,176	11.27	其他負債	28	878,042	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,160,122	4.49	什項負債	2801	878,042	0.13
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	878,042	0.13
預付款項	1108	104,935	0.02	淨資產	3	641,553,769	95.50
預付費用	110804	104,935	0.02	淨資產	31	641,553,769	95.50
預付費用-非預算類	110804-2	104,935	0.02	淨資產	3101	641,553,769	95.50
固定資產	14	565,810,593	84.22	累積餘額	310101	579,222,113	86.22
土地	1401	350,795,644	52.22	本期賸餘	310102	58,719,803	8.74
土地	140101	350,795,644	52.22	淨資產調整數	310104	3,611,853	0.54
土地改良物	1402	14,906,683	2.22	合計：		671,818,826	
土地改良物	140201	49,396,138	7.35				

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4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	-34,489,455	-5.13				
房屋建築及設備	1404	188,171,822	28.01				
房屋建築及設備	140401	275,045,093	40.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,873,271	-12.93				
機械及設備	1405	4,159,358	0.62				
機械及設備	140501	23,396,314	3.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,236,956	-2.86				
交通及運輸設備	1406	2,815,927	0.42				
交通及運輸設備	140601	6,413,662	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,597,735	-0.54				
雜項設備	1407	4,961,159	0.74				
雜項設備	140701	35,011,643	5.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,050,484	-4.47				
合計：		671,818,826					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,376,550	124,011,329
財產收益	96,262	158,597
財產孳息收入	94,762	94,762
其他財產收入	1,500	63,835
政府撥入收入	951,540	119,288,924
公庫撥款收入	951,540	119,288,924
教學收入		6,060
學雜費收入		6,060
其他收入	4,328,748	4,557,748
雜項收入	4,328,748	4,557,748
支出	19,472,592	65,291,526
人事支出	18,308,132	60,683,355
人事支出	18,308,132	60,683,355
業務支出	262,093	1,019,609
業務支出	262,093	1,019,609
財產損失		10,299
財產交易損失		10,299
折舊、折耗及攤銷	902,367	3,575,583
固定資產折舊	902,367	3,575,583
其他支出		2,680
其他支出		2,680
本期賸餘（短絀）	-14,096,042	58,719,803
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		641,553,769

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 4 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				18,570,225	41,212,000	-22,641,775	-54.94
		累計數				61,705,644	114,774,000	-53,068,356	-46.24
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 4 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	8,233,003	932,381	2,716,903	565,810,593
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			778,501	14,906,683
房屋及建築	270,873,845	85,386,529	4,171,248		1,486,742	188,171,822
機械及設備	23,768,048	18,969,043	83,402	455,136	267,913	4,159,358
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741	157,500		150,994	2,815,927
雜項設備	35,279,888	30,017,731	209,000	477,245	32,753	4,961,159
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 115 年 4 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 4 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

02051-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 4 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	50,000					-50,000	-100.00		

中華民國 115 年 4 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4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	60,683,355	-110,482,645	-64.55
11 正式員額薪資		32,269,657	32,269,657	
113 職員薪金		31,708,207	31,708,207	
114 工員工資		561,450	561,450	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,637,304	1,637,304	
122 約僱職員薪金		77,896	77,896	
124 兼職人員酬金		1,559,408	1,559,408	
15 獎金		10,183,522	10,183,522	
151 考績獎金		528,025	528,025	
152 年終獎金		9,655,497	9,655,497	
16 退休及卹償金		13,108,037	13,108,037	
161 職員退休及離職金		12,890,054	12,890,054	
162 工員退休及離職金		217,983	217,983	
18 福利費		3,484,835	3,484,835	
181 分擔員工保險費		3,190,035	3,190,035	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		285,800	285,800	
2 服務費用	5,108,000	885,726	-4,222,274	-82.66
21 水電費		215,273	215,273	
212 工作場所電費		161,834	161,834	
214 工作場所水費		53,439	53,439	
22 郵電費		32,733	32,733	
221 郵費		5,800	5,800	
222 電話費		26,933	26,933	
23 旅運費		2,933	2,933	
231 國內旅費		2,933	2,933	

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4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	%
25	修理保養及保固費		79,645	79,645	
252	一般房屋修護費		12,145	12,145	
255	機械及設備修護費		43,800	43,800	
257	雜項設備修護費		23,700	23,700	
26	保險費		2,483	2,483	
264	交通及運輸設備保險費		2,483	2,483	
27	一般服務費		486,205	486,205	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27D	計時與計件人員酬金		452,485	452,485	
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	71,421	-491,579	-87.31
32	用品消耗		71,421	71,421	
321	辦公（事務）用品		35,440	35,440	
323	農業與園藝用品及環境美化費		16,600	16,600	
324	化學藥劑與實驗用品		1,940	1,940	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		17,279	17,279	
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	

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4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	%
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	45,370	-6,630	-12.75
64 消費與行為稅		44,920	44,920	
646 使用牌照稅		44,920	44,920	
66 規費		450	450	
661 行政規費與強制費		450	450	
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	61,705,644	-115,563,356	-65.19

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 4 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	119,453,581	4,557,748	124,011,329	收入
財產收入	158,597		158,597	財產收益
政府撥入收入	119,288,924		119,288,924	政府撥入收入
教學收入	6,060		6,060	教學收入
其他收入		4,557,748	4,557,748	其他收入
基金用途	61,705,644	3,585,882	65,291,526	支出
用人費用	60,683,355		60,683,355	人事支出
服務費用	885,726	133,883	1,019,609	業務支出
材料及用品費	71,421	-71,421		
租金、償債、利息及相關手續費	13,092	-13,092		
稅捐及規費(強制費)	45,370	-45,370		
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
		3,575,583	3,575,583	折舊、折耗及攤銷
其他	2,680		2,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	57,747,937	971,866	58,719,803	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	75,743,176	565,810,593	641,553,769	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
75,683,176	75,683,176	0	無