

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 5 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	172,364		172,364		119,625,945	120,731,000	-1,105,055	-0.92
財產收入	782,000	172,364		172,364		330,961	333,000	-2,039	-0.61
租金收入	466,000	148,887		148,887		243,649	233,000	10,649	4.57
利息收入	16,000								
其他財產收入	300,000	23,477		23,477		87,312	100,000	-12,688	-12.69
政府撥入收入	169,569,000					119,288,924	120,398,000	-1,109,076	-0.92
公庫撥款收入	169,569,000					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	5,175,777		5,175,777		66,881,421	114,824,000	-47,942,579	-41.75
國民教育計畫	177,169,000	5,175,777		5,175,777		66,881,421	114,774,000	-47,892,579	-41.73
其他	177,169,000	5,175,777		5,175,777		66,881,421	114,774,000	-47,892,579	-41.73
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	-5,003,413		-5,003,413		52,744,524	5,907,000	46,837,524	792.92
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					70,739,763	13,581,819	57,157,944	420.84

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5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	667,547,176	100.00	負 債	2	30,258,612	4.53
流動資產	11	100,998,375	15.13	流動負債	21	29,262,600	4.38
現金	1101	100,893,440	15.11	應付款項	2102	29,262,600	4.38
銀行存款	110102	100,833,440	15.11	應付代收款	210203	29,262,600	4.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	70,679,763	10.59	其他負債	28	996,012	0.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,153,677	4.52	什項負債	2801	996,012	0.15
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	996,012	0.15
預付款項	1108	104,935	0.02	淨資產	3	637,288,564	95.47
預付費用	110804	104,935	0.02	淨資產	31	637,288,564	95.47
預付費用-非預算類	110804-2	104,935	0.02	淨資產	3101	637,288,564	95.47
固定資產	14	566,548,801	84.87	累積餘額	310101	579,222,113	86.77
土地	1401	350,795,644	52.55	本期賸餘	310102	52,842,098	7.92
土地	140101	350,795,644	52.55	淨資產調整數	310104	5,224,353	0.78
土地改良物	1402	14,712,172	2.20	合計：		667,547,176	
土地改良物	140201	49,396,138	7.40				

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5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	-34,683,966	-5.20				
房屋建築及設備	1404	187,788,214	28.13				
房屋建築及設備	140401	275,045,093	41.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-87,256,879	-13.07				
機械及設備	1405	5,629,656	0.84				
機械及設備	140501	25,008,814	3.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,379,158	-2.90				
交通及運輸設備	1406	2,777,818	0.42				
交通及運輸設備	140601	6,413,662	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,635,844	-0.54				
雜項設備	1407	4,845,297	0.73				
雜項設備	140701	35,011,643	5.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,166,346	-4.52				
合計：		667,547,176					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	172,364	124,183,693
財產收益	172,364	330,961
財產孳息收入	148,887	243,649
其他財產收入	23,477	87,312
政府撥入收入		119,288,924
公庫撥款收入		119,288,924
教學收入		6,060
學雜費收入		6,060
其他收入		4,557,748
雜項收入		4,557,748
支出	6,050,069	71,341,595
人事支出	4,749,208	65,432,563
人事支出	4,749,208	65,432,563
業務支出	426,569	1,446,178
業務支出	426,569	1,446,178
財產損失		10,299
財產交易損失		10,299
折舊、折耗及攤銷	874,292	4,449,875
固定資產折舊	874,292	4,449,875
其他支出		2,680
其他支出		2,680
本期賸餘（短絀）	-5,877,705	52,842,098
期初淨資產		579,222,113
解繳公庫		
淨資產調整數	1,612,500	5,224,353
期末淨資產		637,288,564

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 5 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				5,175,777	0	5,175,777	0.00
		累計數				66,881,421	114,774,000	-47,892,579	-41.73
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 5 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	9,845,503	932,381	3,591,195	566,548,801
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			973,012	14,712,172
房屋及建築	270,873,845	85,386,529	4,171,248		1,870,350	187,788,214
機械及設備	23,768,048	18,969,043	1,695,902	455,136	410,115	5,629,656
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741	157,500		189,103	2,777,818
雜項設備	35,279,888	30,017,731	209,000	477,245	148,615	4,845,297
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 5 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 5 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 5 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 5 月份

[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5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	65,432,563	-105,733,437	-61.77
11 正式員額薪資		32,274,849	32,274,849	
113 職員薪金		31,713,399	31,713,399	
114 工員工資		561,450	561,450	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,617,486	2,617,486	
122 約僱職員薪金		77,896	77,896	
124 兼職人員酬金		2,539,590	2,539,590	
15 獎金		10,927,307	10,927,307	
151 考績獎金		1,271,810	1,271,810	
152 年終獎金		9,655,497	9,655,497	
16 退休及卹償金		16,005,254	16,005,254	
161 職員退休及離職金		15,763,018	15,763,018	
162 工員退休及離職金		242,236	242,236	
18 福利費		3,607,667	3,607,667	
181 分擔員工保險費		3,244,367	3,244,367	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		349,800	349,800	
2 服務費用	5,108,000	1,280,100	-3,827,900	-74.94
21 水電費		229,066	229,066	
212 工作場所電費		161,834	161,834	
214 工作場所水費		67,232	67,232	
22 郵電費		40,915	40,915	
221 郵費		5,800	5,800	
222 電話費		35,115	35,115	
23 旅運費		10,203	10,203	
231 國內旅費		10,203	10,203	

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5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		96,045	96,045	
252	一般房屋修護費		12,145	12,145	
255	機械及設備修護費		53,100	53,100	
257	雜項設備修護費		30,800	30,800	
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		646,827	646,827	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27D	計時與計件人員酬金		613,107	613,107	
27F	體育活動費		33,600	33,600	
28	專業服務費		240,673	240,673	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		30,815	30,815	
28Y	其他專業服務費		203,858	203,858	
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	97,171	-465,829	-82.74
32	用品消耗		97,171	97,171	
321	辦公（事務）用品		48,740	48,740	
323	農業與園藝用品及環境美化費		29,050	29,050	
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	19,537	-40,463	-67.44
43	機器租金		19,537	19,537	
432	機械及設備租金		19,537	19,537	

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5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	66,881,421	-110,387,579	-62.27

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 5 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	119,625,945	4,557,748	124,183,693	收入
財產收入	330,961		330,961	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	66,881,421	4,460,174	71,341,595	支出
用人費用	65,432,563		65,432,563	人事支出
服務費用	1,280,100	166,078	1,446,178	業務支出
材料及用品費	97,171	-97,171		
租金、償債、利息及相關手續費	19,537	-19,537		
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
		4,449,875	4,449,875	折舊、折耗及攤銷
其他	2,680		2,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	52,744,524	97,574	52,842,098	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
		5,224,353	5,224,353	淨資產調整數
期末基金餘額	70,739,763	566,548,801	637,288,564	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
70,679,763	70,679,763	0	無