

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 6 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	46,464,448	8,000	46,456,448	580,705.60	166,090,393	120,739,000	45,351,393	37.56
財產收入	782,000	18,348	8,000	10,348	129.35	349,309	341,000	8,309	2.44
租金收入	466,000					243,649	233,000	10,649	4.57
利息收入	16,000	15,348	8,000	7,348	91.85	15,348	8,000	7,348	91.85
其他財產收入	300,000	3,000		3,000		90,312	100,000	-9,688	-9.69
政府撥入收入	169,569,000	46,446,100		46,446,100		165,735,024	120,398,000	45,337,024	37.66
公庫撥款收入	169,569,000	46,446,100		46,446,100		165,735,024	120,398,000	45,337,024	37.66
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	11,226,340	8,000	11,218,340	140,229.25	78,107,761	114,832,000	-36,724,239	-31.98
國民教育計畫	177,169,000	11,226,340	8,000	11,218,340	140,229.25	78,107,761	114,782,000	-36,674,239	-31.95
其他	177,169,000	11,226,340	8,000	11,218,340	140,229.25	78,107,761	114,782,000	-36,674,239	-31.95
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	35,238,108		35,238,108		87,982,632	5,907,000	82,075,632	1,389.46
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					105,977,871	13,581,819	92,396,052	680.29

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6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	702,255,018	100.00	負 債	2	30,618,451	4.36
流動資產	11	136,596,322	19.45	流動負債	21	29,610,439	4.22
現金	1101	136,476,782	19.43	應付款項	2102	29,610,439	4.22
銀行存款	110102	136,416,782	19.43	應付代收款	210203	29,610,439	4.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	105,917,871	15.08	其他負債	28	1,008,012	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,498,911	4.34	什項負債	2801	1,008,012	0.14
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	1,008,012	0.14
預付款項	1108	119,540	0.02	淨資產	3	671,636,567	95.64
預付費用	110804	119,540	0.02	淨資產	31	671,636,567	95.64
預付費用-非預算類	110804-2	119,540	0.02	淨資產	3101	671,636,567	95.64
固定資產	14	565,658,696	80.55	累積餘額	310101	579,222,113	82.48
土地	1401	350,795,644	49.95	本期賸餘	310102	87,190,101	12.42
土地	140101	350,795,644	49.95	淨資產調整數	310104	5,224,353	0.74
土地改良物	1402	14,517,660	2.07	合計：		702,255,018	
土地改良物	140201	49,396,138	7.03				

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6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	-34,878,478	-4.97				
房屋建築及設備	1404	187,404,606	26.69				
房屋建築及設備	140401	275,045,093	39.17				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-87,640,487	-12.48				
機械及設備	1405	5,460,958	0.78				
機械及設備	140501	25,008,814	3.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,547,856	-2.78				
交通及運輸設備	1406	2,750,408	0.39				
交通及運輸設備	140601	6,424,362	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,673,954	-0.52				
雜項設備	1407	4,729,420	0.67				
雜項設備	140701	35,011,643	4.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,282,223	-4.31				
合計：		702,255,018					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,475,148	170,658,841
財產收益	18,348	349,309
財產孳息收入	15,348	258,997
其他財產收入	3,000	90,312
政府撥入收入	46,446,100	165,735,024
公庫撥款收入	46,446,100	165,735,024
教學收入		6,060
學雜費收入		6,060
其他收入	10,700	4,568,448
雜項收入	10,700	4,568,448
支出	12,127,145	83,468,740
人事支出	10,834,261	76,266,824
人事支出	10,834,261	76,266,824
業務支出	392,079	1,838,257
業務支出	392,079	1,838,257
財產損失		10,299
財產交易損失		10,299
折舊、折耗及攤銷	900,805	5,350,680
固定資產折舊	900,805	5,350,680
其他支出		2,680
其他支出		2,680
本期賸餘（短絀）	34,348,003	87,190,101
期初淨資產		579,222,113
解繳公庫		
淨資產調整數		5,224,353
期末淨資產		671,636,567

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 6 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				11,226,340	8,000	11,218,340	40229.25
		累計數				78,107,761	114,782,000	-36,674,239	-31.95
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 6 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	9,856,203	932,381	4,492,000	565,658,696
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			1,167,524	14,517,660
房屋及建築	270,873,845	85,386,529	4,171,248		2,253,958	187,404,606
機械及設備	23,768,048	18,969,043	1,695,902	455,136	578,813	5,460,958
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741	168,200		227,213	2,750,408
雜項設備	35,279,888	30,017,731	209,000	477,245	264,492	4,729,420
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 6 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 6 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 6 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 6 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6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	76,266,824	-94,899,176	-55.44
11 正式員額薪資		38,721,649	38,721,649	
113 職員薪金		38,047,909	38,047,909	
114 工員工資		673,740	673,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,210,579	3,210,579	
122 約僱職員薪金		116,844	116,844	
124 兼職人員酬金		3,093,735	3,093,735	
15 獎金		10,969,807	10,969,807	
151 考績獎金		1,271,810	1,271,810	
152 年終獎金		9,655,497	9,655,497	
15Y 其他獎金		42,500	42,500	
16 退休及卹償金		19,069,751	19,069,751	
161 職員退休及離職金		18,775,722	18,775,722	
162 工員退休及離職金		294,029	294,029	
18 福利費		4,295,038	4,295,038	
181 分擔員工保險費		3,863,238	3,863,238	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		413,800	413,800	
2 服務費用	5,108,000	1,578,480	-3,529,520	-69.10
21 水電費		244,499	244,499	
212 工作場所電費		161,834	161,834	
214 工作場所水費		82,665	82,665	
22 郵電費		47,095	47,095	
221 郵費		5,800	5,800	
222 電話費		41,295	41,295	
23 旅運費		29,719	29,719	

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6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	%
231 國內旅費		29,719	29,719	
25 修理保養及保固費		149,585	149,585	
252 一般房屋修護費		17,865	17,865	
255 機械及設備修護費		72,400	72,400	
256 交通及運輸設備修護費		6,100	6,100	
257 雜項設備修護費		53,220	53,220	
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		798,699	798,699	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,120	1,120	
27D 計時與計件人員酬金		763,979	763,979	
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		277,339	277,339	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,000	11,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,815	30,815	
28Y 其他專業服務費		235,524	235,524	
29 公共關係費		29,061	29,061	
291 公共關係費		29,061	29,061	
3 材料及用品費	563,000	180,432	-382,568	-67.95
31 使用材料費		5,930	5,930	
312 燃料		5,930	5,930	
32 用品消耗		174,502	174,502	
321 辦公(事務)用品		61,536	61,536	
322 報章雜誌		4,500	4,500	
323 農業與園藝用品及環境美化費		32,880	32,880	
324 化學藥劑與實驗用品		1,940	1,940	

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6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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）		20,791	20,791	
32Y 其他用品消耗		52,855	52,855	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	25,975	-34,025	-56.71
43 機器租金		25,975	25,975	
432 機械及設備租金		25,975	25,975	
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	8,000	-84,000	-91.30
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
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	78,107,761	-99,161,239	-55.94

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 6 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	166,090,393	4,568,448	170,658,841	收入
財產收入	349,309		349,309	財產收益
政府撥入收入	165,735,024		165,735,024	政府撥入收入
教學收入	6,060		6,060	教學收入
其他收入		4,568,448	4,568,448	其他收入
基金用途	78,107,761	5,360,979	83,468,740	支出
用人費用	76,266,824		76,266,824	人事支出
服務費用	1,578,480	259,777	1,838,257	業務支出
材料及用品費	180,432	-180,432		
租金、償債、利息及相關手續費	25,975	-25,975		
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	8,000	-8,000		
		10,299	10,299	財產損失
		5,350,680	5,350,680	折舊、折耗及攤銷
其他	2,680		2,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	87,982,632	-792,531	87,190,101	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	105,977,871	565,658,696	671,636,567	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
105,917,871	105,917,871	0	無