嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	811,799	2,095,000	-1,283,201	-61.25	169,557,452	170,353,000	-795,548	-0.47
財產收入	782,000					552,539	774,000	-221,461	-28.61
租金收入	466,000					379,508	466,000	-86,492	-18.56
利息收入	16,000					15,501	8,000	7,501	93.76
其他財產收入	300,000					157,530	300,000	-142,470	-47.49
政府撥入收入	169,569,000	811,799	2,095,000	-1,283,201	-61.25	168,995,823	169,569,000	-573,177	-0.34
公庫撥款收入	169,569,000	811,799	2,095,000	-1,283,201	-61.25	168,995,823	169,569,000	-573,177	-0.34
教學收入	10,000					9,090	10,000	-910	-9.10
學雜費收入	10,000					9,090	10,000	-910	-9.10
基金用途	177,269,000	11,145,126	13,367,000	-2,221,874	-16.62	131,856,287	177,269,000	-45,412,713	-25.62
國民教育計畫	177,169,000	11,145,126	13,367,000	-2,221,874	-16.62	131,856,287	177,169,000	-45,312,713	-25.58
其他	177,169,000	11,145,126	13,367,000	-2,221,874	-16.62	131,856,287	177,169,000	-45,312,713	-25.58
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,908,000	-10,333,327	-11,272,000	938,673	-8.33	37,701,165	-6,916,000	44,617,165	-645.13
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					55,696,404	758,819	54,937,585	7,239.88

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10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	647,246,275	100.00	負　　債	2	28,820,769	4.45
流動資產	11	84,517,173	13.06	流動負債	21	28,017,757	4.33
現金	1101	84,517,173	13.06	應付款項	2102	28,017,757	4.33
銀行存款	110102	84,457,173	13.05	應付代收款	210203	28,017,757	4.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	55,636,404	8.60	其他負債	28	803,012	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,820,769	4.45	什項負債	2801	803,012	0.12
				存入保證金	280104	803,012	0.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	618,425,506	95.55
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	618,425,506	95.55
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	618,425,506	95.55
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	579,222,113	89.49
固定資產	14	562,729,102	86.94	本期賸餘	310102	33,784,540	5.22
土地	1401	350,795,644	54.20	淨資產調整數	310104	5,418,853	0.84
土地	140101	350,795,644	54.20	合計：		647,246,275	
土地改良物	1402	13,739,614	2.12				
土地改良物	140201	49,396,138	7.63				
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10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	-35,656,524	-5.51				
房屋建築及設備	1404	185,870,174	28.72				
房屋建築及設備	140401	275,045,093	42.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,174,919	-13.78				
機械及設備	1405	5,435,692	0.84				
機械及設備	140501	25,309,348	3.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,873,656	-3.07				
交通及運輸設備	1406	2,599,110	0.40				
交通及運輸設備	140601	6,424,362	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,825,252	-0.59				
雜項設備	1407	4,288,868	0.66				
雜項設備	140701	34,998,043	5.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-30,709,175	-4.74				
合計：		647,246,275					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	829,299	174,543,400
財產收益		552,539
財產孳息收入		395,009
其他財產收入		157,530
政府撥入收入	811,799	168,995,823
公庫撥款收入	811,799	168,995,823
教學收入		9,090
學雜費收入		9,090
其他收入	17,500	4,985,948
雜項收入	17,500	4,985,948
支出	12,024,419	140,758,860
人事支出	10,830,507	128,503,589
人事支出	10,830,507	128,503,589
業務支出	313,019	3,328,818
業務支出	313,019	3,328,818
財產損失		13,550
財產交易損失		13,550
折舊、折耗及攤銷	879,293	8,889,023
固定資產折舊	879,293	8,889,023
其他支出	1,600	23,880
其他支出	1,600	23,880
本期賸餘（短絀）	-11,195,120	33,784,540
期初淨資產		579,222,113
解繳公庫		
淨資產調整數	194,500	5,418,853
期末淨資產		618,425,506

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				11,145,126	13,367,000	-2,221,874	-16.62
		累計數				131,856,287	177,169,000	-45,312,713	-25.58
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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 10 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	10,468,203	1,257,447	7,708,528	562,729,102
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			1,945,570	13,739,614
房屋及建築	270,873,845	85,386,529	4,171,248		3,788,390	185,870,174
機械及設備	23,768,048	18,969,043	2,290,402	749,102	904,613	5,435,692
交通及運輸設備	6,256,162	3,446,741	168,200		378,511	2,599,110
雜項設備	35,279,888	30,017,731	226,500	508,345	691,444	4,288,868
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： 購置雜項設備(液晶顯示器)19172元，總務處登帳於10月份，付款憑單將開立於11月份

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 10 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： 購置雜項設備(液晶顯示器)19172元，總務處登帳於10月份，付款憑單將開立於11月份

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學 02051-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		
機械及設備		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		
雜項設備		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	100,000					-100,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	128,503,589	-42,662,411	-24.92
11 正式員額薪資		63,476,849	63,476,849	
113 職員薪金		62,353,949	62,353,949	
114 工員工資		1,122,900	1,122,900	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,376,666	4,376,666	
122 約僱職員薪金		272,636	272,636	
124 兼職人員酬金		4,104,030	4,104,030	
13 加（夜）班費		880,720	880,720	
134 未休假加班費		880,720	880,720	
15 獎金		19,692,138	19,692,138	
151 考績獎金		9,952,141	9,952,141	
152 年終獎金		9,655,497	9,655,497	
15Y 其他獎金		84,500	84,500	
16 退休及卹償金		32,635,761	32,635,761	
161 職員退休及離職金		32,160,081	32,160,081	
162 工員退休及離職金		475,680	475,680	
18 福利費		7,441,455	7,441,455	
181 分擔員工保險費		6,375,105	6,375,105	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		1,007,850	1,007,850	
2 服務費用	5,108,000	2,931,557	-2,176,443	-42.61
21 水電費		473,826	473,826	
212 工作場所電費		332,809	332,809	
214 工作場所水費		141,017	141,017	
22 郵電費		77,091	77,091	
221 郵費		17,539	17,539	

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10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	%
222 電話費		59,552	59,552	
23 旅運費		42,773	42,773	
231 國內旅費		42,773	42,773	
24 印刷裝訂與廣告費		34,700	34,700	
241 印刷及裝訂費		34,700	34,700	
25 修理保養及保固費		358,153	358,153	
252 一般房屋修護費		73,203	73,203	
255 機械及設備修護費		111,170	111,170	
256 交通及運輸設備修護費		6,100	6,100	
257 雜項設備修護費		167,680	167,680	
26 保險費		5,450	5,450	
264 交通及運輸設備保險費		5,450	5,450	
27 一般服務費		1,472,137	1,472,137	
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		1,379,817	1,379,817	
27F 體育活動費		91,200	91,200	
28 專業服務費		419,136	419,136	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,315	44,315	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		65,465	65,465	
28Y 其他專業服務費		309,356	309,356	
29 公共關係費		48,291	48,291	
291 公共關係費		48,291	48,291	
3 材料及用品費	563,000	285,124	-277,876	-49.36
31 使用材料費		16,860	16,860	
312 燃料		11,860	11,860	
315 設備零件		5,000	5,000	

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10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	%
32 用品消耗		268,264	268,264	
321 辦公（事務）用品		86,563	86,563	
322 報章雜誌		4,500	4,500	
323 農業與園藝用品及環境美化費		66,530	66,530	
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）		39,386	39,386	
32Y 其他用品消耗		69,345	69,345	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	32,519	-27,481	-45.80
43 機器租金		32,519	32,519	
432 機械及設備租金		32,519	32,519	
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	67,618	15,618	30.03
64 消費與行為稅		44,920	44,920	
646 使用牌照稅		44,920	44,920	
66 規費		22,698	22,698	
661 行政規費與強制費		450	450	
663 汽車燃料使用費		22,248	22,248	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	12,000	-80,000	-86.96
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	128,000	23,880	-104,120	-81.34
91 其他支出		23,880	23,880	
91Y 其他		23,880	23,880	

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10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	%
合　　計	177,269,000	131,856,287	-45,412,713	-25.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**169,557,452**	**4,985,948**	**174,543,400**	收入
財產收入	552,539		552,539	財產收益
政府撥入收入	168,995,823		168,995,823	政府撥入收入
教學收入	9,090		9,090	教學收入
其他收入		4,985,948	4,985,948	其他收入
基金用途	**131,856,287**	**8,902,573**	**140,758,860**	支出
用人費用	128,503,589		128,503,589	人事支出
服務費用	2,931,557	397,261	3,328,818	業務支出
材料及用品費	285,124	-285,124		
租金、償債、利息及相關手續費	32,519	-32,519		
稅捐及規費(強制費)	67,618	-67,618		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		13,550	13,550	財產損失
		8,889,023	8,889,023	折舊、折耗及攤銷
其他	23,880		23,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	**37,701,165**	**-3,916,625**	**33,784,540**	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
		5,418,853	**5,418,853**	淨資產調整數
期末基金餘額	**55,696,404**	**562,729,102**	**618,425,506**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
55,636,404	55,452,462	183,942	10/27共3筆支出收回書支付科尚未入帳：1964+25480+156498