

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 113 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	156,452,000	152,361	12,327,000	-12,174,639	-98.76	91,512,478	70,197,000	21,315,478	30.37
財產收入	644,000	139,811	220,000	-80,189	-36.45	173,611	220,000	-46,389	-21.09
租金收入	427,000	137,011	200,000	-62,989	-31.49	137,011	200,000	-62,989	-31.49
利息收入	16,000								
其他財產收入	201,000	2,800	20,000	-17,200	-86.00	36,600	20,000	16,600	83.00
政府撥入收入	155,790,000		12,107,000	-12,107,000	-100.00	90,852,000	69,968,000	20,884,000	29.85
公庫撥款收入	155,790,000		12,107,000	-12,107,000	-100.00	90,852,000	69,968,000	20,884,000	29.85
教學收入	18,000	5,050		5,050		5,050	9,000	-3,950	-43.89
學雜費收入	18,000	5,050		5,050		5,050	9,000	-3,950	-43.89
其他收入		7,500		7,500		481,817		481,817	
雜項收入		7,500		7,500		481,817		481,817	
基金用途	156,452,000	18,399,957	12,327,000	6,072,957	49.27	60,337,881	70,197,000	-9,859,119	-14.04
國民教育計畫	156,302,000	18,399,957	12,327,000	6,072,957	49.27	60,337,881	70,197,000	-9,859,119	-14.04
其他	156,302,000	18,399,957	12,327,000	6,072,957	49.27	60,337,881	70,197,000	-9,859,119	-14.04
建築及設備計畫	150,000								
購建固定資產	150,000								
本期賸餘(短絀)		-18,247,596		-18,247,596		31,174,597		31,174,597	
期初基金餘額	13,100,801					12,758,412	13,100,801	-342,389	-2.61
解繳公庫									
期末基金餘額	13,100,801					43,933,009	13,100,801	30,832,208	235.35

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113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	646,318,723	100.00	負債	2	29,815,101	4.61
流動資產	11	72,347,734	11.19	流動負債	21	27,797,116	4.30
現金	1101	72,158,207	11.16	應付款項	2102	27,797,116	4.30
銀行存款	110102	72,098,207	11.16	應付代收款	210203	27,797,116	4.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	43,873,009	6.79	其他負債	28	2,017,985	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,225,198	4.37	什項負債	2801	2,017,985	0.31
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	617,609	0.10
預付款項	1108	189,527	0.03	應付退休及離職金	280106	1,400,376	0.22
預付費用	110804	189,527	0.03	淨資產	3	616,503,622	95.39
預付費用-非預算類	110804-2	189,527	0.03	淨資產	31	616,503,622	95.39
長期貸墊款及準備金	12	1,400,376	0.22	淨資產	3101	616,503,622	95.39
準備金	1203	1,400,376	0.22	累積餘額	310101	585,799,493	90.64
退休及離職準備金	120301	1,400,376	0.22	本期賸餘	310102	28,145,350	4.35
固定資產	14	572,570,613	88.59	淨資產調整數	310104	2,558,779	0.00
土地	1401	347,183,791	53.72	合計：		646,318,723	

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113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		
土地	140101	347,183,791	53.72				
土地改良物	1402	19,584,534	3.03				
土地改良物	140201	49,396,138	7.64				
累計折舊-土地改良物	140202	-29,811,604	-4.61				
房屋建築及設備	1404	190,667,646	29.50				
房屋建築及設備	140401	268,647,499	41.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,979,853	-12.07				
機械及設備	1405	6,893,025	1.07				
機械及設備	140501	22,512,099	3.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,619,074	-2.42				
交通及運輸設備	1406	2,831,265	0.44				
交通及運輸設備	140601	5,816,062	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,984,797	-0.46				
雜項設備	1407	5,410,352	0.84				

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	338,161	92,177,872
財產收益	139,811	173,611
財產孳息收入	137,011	137,011
其他財產收入	2,800	36,600
政府撥入收入		90,852,000
公庫撥款收入		90,852,000
教學收入	5,050	5,050
學雜費收入	5,050	5,050
其他收入	193,300	1,147,211
雜項收入	193,300	1,147,211
支出	19,317,863	64,032,522
人事支出	18,166,362	59,319,911
人事支出	18,166,362	59,319,911
業務支出	233,595	1,016,506
業務支出	233,595	1,016,506
折舊、折耗及攤銷	917,906	3,694,641
固定資產折舊	917,906	3,694,641
其他支出		1,464
其他支出		1,464
本期賸餘（短絀）	-18,979,702	28,145,350
期初淨資產		585,799,493
解繳公庫		
淨資產調整數		2,558,779
期末淨資產		616,503,622

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 113 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	
國民教育計畫		本月數				18,399,957	12,327,000	6,072,957	49.27
		累計數				60,337,881	70,197,000	-9,859,119	-14.04

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 113 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	723,955,056	150,913,975	3,224,173		3,694,641	572,570,613
非理財目的之長期投資						
土地	344,625,012		2,558,779			347,183,791
土地改良物	49,396,138	29,027,301			784,303	19,584,534
房屋及建築	268,647,499	76,545,891			1,433,962	190,667,646
機械及設備	22,057,401	14,821,773	454,698		797,301	6,893,025
交通及運輸設備	5,816,062	2,884,607			100,190	2,831,265
雜項設備	33,412,944	27,634,403	210,696		578,885	5,410,352
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 113 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 113 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					

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113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	151,193,000	59,319,911	-91,873,089	-60.77
11 正式員額薪資		30,330,421	30,330,421	
113 職員薪金		29,785,571	29,785,571	
114 工員工資		544,850	544,850	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,493,471	1,493,471	
122 約僱職員薪金		284,505	284,505	
124 兼職人員酬金		1,208,966	1,208,966	
15 獎金		10,248,505	10,248,505	
151 考績獎金		1,301,090	1,301,090	
152 年終獎金		8,947,415	8,947,415	
16 退休及卹償金		13,537,835	13,537,835	
161 職員退休及離職金		13,426,591	13,426,591	
162 工員退休及離職金		111,244	111,244	
18 福利費		3,709,679	3,709,679	
181 分擔員工保險費		3,032,084	3,032,084	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500	
18Y 其他福利費		665,095	665,095	
2 服務費用	4,284,000	898,006	-3,385,994	-79.04
21 水電費		266,145	266,145	
212 工作場所電費		204,199	204,199	
214 工作場所水費		61,946	61,946	
22 郵電費		25,894	25,894	
222 電話費		25,894	25,894	
23 旅運費		29,740	29,740	
231 國內旅費		29,740	29,740	
25 修理保養及保固費		157,761	157,761	

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113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	%
252 一般房屋修護費		38,315	38,315	
255 機械及設備修護費		33,920	33,920	
256 交通及運輸設備修護費		7,793	7,793	
257 雜項設備修護費		77,733	77,733	
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		325,456	325,456	
27D 計時與計件人員酬金		295,056	295,056	
27F 體育活動費		30,400	30,400	
28 專業服務費		71,750	71,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,500	30,500	
28Y 其他專業服務費		41,250	41,250	
29 公共關係費		18,777	18,777	
291 公共關係費		18,777	18,777	
3 材料及用品費	522,000	61,778	-460,222	-88.17
31 使用材料費		5,930	5,930	
312 燃料		5,930	5,930	
32 用品消耗		55,848	55,848	
321 辦公(事務)用品		19,728	19,728	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,029	12,029	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		7,500	7,500	
32Y 其他用品消耗		16,591	16,591	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	4,242	-55,758	-92.93
43 機器租金		4,242	4,242	
432 機械及設備租金		4,242	4,242	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	150,000		-150,000	-100.00

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113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	%
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	90,000		-90,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	11,230	-6,770	-37.61
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
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	104,000	41,250	-62,750	-60.34
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	
75 競賽及交流活動費		33,250	33,250	
751 技能競賽		33,250	33,250	
9 其他	121,000	1,464	-119,536	-98.79
91 其他支出		1,464	1,464	
91Y 其他		1,464	1,464	
合 計	156,452,000	60,337,881	-96,114,119	-61.43

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 113 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	91,512,478	665,394	92,177,872	收入
財產收入	173,611		173,611	財產收益
政府撥入收入	90,852,000		90,852,000	政府撥入收入
教學收入	5,050		5,050	教學收入
其他收入	481,817	665,394	1,147,211	其他收入
基金用途	60,337,881	3,694,641	64,032,522	支出
用人費用	59,319,911		59,319,911	人事支出
服務費用	898,006	118,500	1,016,506	業務支出
材料及用品費	61,778	-61,778		
租金、償債、利息及相關手續費	4,242	-4,242		
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	41,250	-41,250		
		3,694,641	3,694,641	折舊、折耗及攤銷
其他	1,464		1,464	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,174,597	-3,029,247	28,145,350	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,758,412	573,041,081	585,799,493	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,558,779	2,558,779	淨資產調整數
期末基金餘額	43,933,009	572,570,613	616,503,622	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
43,873,009	43,873,009	0	無