

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 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	156,452,000	1,502,573	11,535,000	-10,032,427	-86.97	93,015,051	81,732,000	11,283,051	13.80
財產收入	644,000	87,573		87,573		261,184	220,000	41,184	18.72
租金收入	427,000	62,773		62,773		199,784	200,000	-216	-0.11
利息收入	16,000								
其他財產收入	201,000	24,800		24,800		61,400	20,000	41,400	207.00
政府撥入收入	155,790,000	1,415,000	11,535,000	-10,120,000	-87.73	92,267,000	81,503,000	10,764,000	13.21
公庫撥款收入	155,790,000	1,415,000	11,535,000	-10,120,000	-87.73	92,267,000	81,503,000	10,764,000	13.21
教學收入	18,000					5,050	9,000	-3,950	-43.89
學雜費收入	18,000					5,050	9,000	-3,950	-43.89
其他收入						481,817		481,817	
雜項收入						481,817		481,817	
基金用途	156,452,000	10,787,441	11,535,000	-747,559	-6.48	71,125,322	81,732,000	-10,606,678	-12.98
國民教育計畫	156,302,000	10,787,441	11,535,000	-747,559	-6.48	71,125,322	81,732,000	-10,606,678	-12.98
其他	156,302,000	10,787,441	11,535,000	-747,559	-6.48	71,125,322	81,732,000	-10,606,678	-12.98
建築及設備計畫	150,000								
購建固定資產	150,000								
本期賸餘(短絀)		-9,284,868		-9,284,868		21,889,729		21,889,729	
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					34,648,141	13,100,801	21,547,340	164.47

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	635,628,766	100.00	負債	2	29,330,881	4.61
流動資產	11	62,571,487	9.84	流動負債	21	27,262,937	4.29
現金	1101	62,462,487	9.83	應付款項	2102	27,262,937	4.29
銀行存款	110102	62,402,487	9.82	應付代收款	210203	27,262,937	4.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,588,141	5.44	其他負債	28	2,067,944	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,814,346	4.38	什項負債	2801	2,067,944	0.33
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	660,409	0.10
預付款項	1108	109,000	0.02	應付退休及離職金	280106	1,407,535	0.22
預付費用	110804	109,000	0.02	淨資產	3	606,297,885	95.39
預付費用-非預算類	110804-2	109,000	0.02	淨資產	31	606,297,885	95.39
長期貸墊款及準備金	12	1,407,535	0.22	淨資產	3101	606,297,885	95.39
準備金	1203	1,407,535	0.22	累積餘額	310101	585,799,493	92.16
退休及離職準備金	120301	1,407,535	0.22	本期賸餘	310102	17,939,613	2.82
固定資產	14	571,649,744	89.93	淨資產調整數	310104	2,558,779	0.00
土地	1401	347,183,791	54.62	合計：		635,628,766	

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		
土地	140101	347,183,791	54.62				
土地改良物	1402	19,389,568	3.05				
土地改良物	140201	49,396,138	7.77				
累計折舊-土地改良物	140202	-30,006,570	-4.72				
房屋建築及設備	1404	190,309,156	29.94				
房屋建築及設備	140401	268,647,499	42.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,338,343	-12.32				
機械及設備	1405	6,693,379	1.05				
機械及設備	140501	22,512,099	3.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,818,720	-2.49				
交通及運輸設備	1406	2,806,216	0.44				
交通及運輸設備	140601	5,816,062	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,009,846	-0.47				
雜項設備	1407	5,267,634	0.83				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,502,573	93,680,445
財產收益	87,573	261,184
財產孳息收入	62,773	199,784
其他財產收入	24,800	61,400
政府撥入收入	1,415,000	92,267,000
公庫撥款收入	1,415,000	92,267,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入		1,147,211
雜項收入		1,147,211
支出	11,708,310	75,740,832
人事支出	10,425,528	69,745,439
人事支出	10,425,528	69,745,439
業務支出	361,913	1,378,419
業務支出	361,913	1,378,419
折舊、折耗及攤銷	920,869	4,615,510
固定資產折舊	920,869	4,615,510
其他支出		1,464
其他支出		1,464
本期賸餘（短絀）	-10,205,737	17,939,613
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		606,297,885

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 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	
國民教育計畫		本月數				10,787,441	11,535,000	-747,559	-6.48
		累計數				71,125,322	81,732,000	-10,606,678	-12.98

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 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		
<b>資產</b>	723,955,056	150,913,975	3,224,173		4,615,510	571,649,744
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			979,269	19,389,568
房屋及建築	268,647,499	76,545,891			1,792,452	190,309,156
機械及設備	22,057,401	14,821,773	454,698		996,947	6,693,379
交通及運輸設備	5,816,062	2,884,607			125,239	2,806,216
雜項設備	33,412,944	27,634,403	210,696		721,603	5,267,634
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 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 113 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
<b>負債</b> 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	151,193,000	69,745,439	-81,447,561	-53.87
11 正式員額薪資		36,393,239	36,393,239	
113 職員薪金		35,739,419	35,739,419	
114 工員工資		653,820	653,820	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,065,877	2,065,877	
122 約僱職員薪金		336,156	336,156	
124 兼職人員酬金		1,729,721	1,729,721	
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		16,748,963	16,748,963	
161 職員退休及離職金		16,607,630	16,607,630	
162 工員退休及離職金		141,333	141,333	
18 福利費		4,288,855	4,288,855	
181 分擔員工保險費		3,611,260	3,611,260	
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	1,220,098	-3,063,902	-71.52
21 水電費		444,873	444,873	
212 工作場所電費		366,123	366,123	
214 工作場所水費		78,750	78,750	
22 郵電費		35,406	35,406	
221 郵費		76	76	
222 電話費		35,330	35,330	
23 旅運費		29,740	29,740	
231 國內旅費		29,740	29,740	

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	%
24 印刷裝訂與廣告費		3,200	3,200	
241 印刷及裝訂費		3,200	3,200	
25 修理保養及保固費		176,311	176,311	
252 一般房屋修護費		38,315	38,315	
255 機械及設備修護費		50,670	50,670	
256 交通及運輸設備修護費		7,793	7,793	
257 雜項設備修護費		79,533	79,533	
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		423,808	423,808	
27D 計時與計件人員酬金		393,408	393,408	
27F 體育活動費		30,400	30,400	
28 專業服務費		85,500	85,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,500	30,500	
28Y 其他專業服務費		55,000	55,000	
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	91,058	-430,942	-82.56
31 使用材料費		11,860	11,860	
312 燃料		11,860	11,860	
32 用品消耗		79,198	79,198	
321 辦公(事務)用品		25,378	25,378	
322 報章雜誌		14,400	14,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		15,329	15,329	
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	

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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	8,333	-51,667	-86.11
43 機器租金		8,333	8,333	
432 機械及設備租金		8,333	8,333	
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
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	11,680	-6,320	-35.11
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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	104,000	47,250	-56,750	-54.57
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
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	71,125,322	-85,326,678	-54.54

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 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	93,015,051	665,394	93,680,445	收入
財產收入	261,184		261,184	財產收益
政府撥入收入	92,267,000		92,267,000	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	71,125,322	4,615,510	75,740,832	支出
用人費用	69,745,439		69,745,439	人事支出
服務費用	1,220,098	158,321	1,378,419	業務支出
材料及用品費	91,058	-91,058		
租金、償債、利息及相關手續費	8,333	-8,333		
稅捐及規費(強制費)	11,680	-11,680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,250	-47,250		
		4,615,510	4,615,510	折舊、折耗及攤銷
其他	1,464		1,464	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,889,729	-3,950,116	17,939,613	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	34,648,141	571,649,744	606,297,885	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
34,588,141	34,588,141	0	無