

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 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 | 156,452,000 | 44,557,149 | 11,527,000 | 33,030,149 | 286.55 | 137,572,200 | 93,259,000 | 44,313,200 | 47.52 |
| 財產收入 | 644,000 | 46,149 | 8,000 | 38,149 | 476.86 | 307,333 | 228,000 | 79,333 | 34.80 |
| 租金收入 | 427,000 | | | | | 199,784 | 200,000 | -216 | -0.11 |
| 利息收入 | 16,000 | 13,349 | 8,000 | 5,349 | 66.86 | 13,349 | 8,000 | 5,349 | 66.86 |
| 其他財產收入 | 201,000 | 32,800 | | 32,800 | | 94,200 | 20,000 | 74,200 | 371.00 |
| 政府撥入收入 | 155,790,000 | 44,511,000 | 11,519,000 | 32,992,000 | 286.41 | 136,778,000 | 93,022,000 | 43,756,000 | 47.04 |
| 公庫撥款收入 | 155,790,000 | 44,511,000 | 11,519,000 | 32,992,000 | 286.41 | 136,778,000 | 93,022,000 | 43,756,000 | 47.04 |
| 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 | 3,591,823 | 11,527,000 | -7,935,177 | -68.84 | 74,717,145 | 93,259,000 | -18,541,855 | -19.88 |
| 國民教育計畫 | 156,302,000 | 3,580,023 | 11,527,000 | -7,946,977 | -68.94 | 74,705,345 | 93,259,000 | -18,553,655 | -19.89 |
| 其他 | 156,302,000 | 3,580,023 | 11,527,000 | -7,946,977 | -68.94 | 74,705,345 | 93,259,000 | -18,553,655 | -19.89 |
| 建築及設備計畫 | 150,000 | 11,800 | | 11,800 | | 11,800 | | 11,800 | |
| 購建固定資產 | 150,000 | 11,800 | | 11,800 | | 11,800 | | 11,800 | |
| 本期賸餘(短絀) | | 40,965,326 | | 40,965,326 | | 62,855,055 | | 62,855,055 | |
| 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 | | | | | 75,613,467 | 13,100,801 | 62,512,666 | 477.17 |

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 | 677,407,412 | 100.00 | 負債 | 2 | 30,666,518 | 4.53 |
| 流動資產 | 11 | 104,865,215 | 15.48 | 流動負債 | 21 | 28,366,339 | 4.19 |
| 現金 | 1101 | 104,783,215 | 15.47 | 應付款項 | 2102 | 28,366,339 | 4.19 |
| 銀行存款 | 110102 | 104,723,215 | 15.46 | 應付代收款 | 210203 | 28,366,339 | 4.19 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 75,553,467 | 11.15 | 其他負債 | 28 | 2,300,179 | 0.34 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 29,169,748 | 4.31 | 什項負債 | 2801 | 2,300,179 | 0.34 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 60,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 885,409 | 0.13 |
| 預付款項 | 1108 | 82,000 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 280106 | 1,414,770 | 0.21 |
| 預付費用 | 110804 | 82,000 | 0.01 | 淨資產 | 3 | 646,740,894 | 95.47 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 82,000 | 0.01 | 淨資產 | 31 | 646,740,894 | 95.47 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 1,414,770 | 0.21 | 淨資產 | 3101 | 646,740,894 | 95.47 |
| 準備金 | 1203 | 1,414,770 | 0.21 | 累積餘額 | 310101 | 585,799,493 | 86.48 |
| 退休及離職準備金 | 120301 | 1,414,770 | 0.21 | 本期賸餘 | 310102 | 58,382,622 | 8.62 |
| 固定資產 | 14 | 571,127,427 | 84.31 | 淨資產調整數 | 310104 | 2,558,779 | 0.00 |
| 土地 | 1401 | 347,183,791 | 51.25 | 合計： | | 677,407,412 | |

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 | | |
| 土地 | 140101 | 347,183,791 | 51.25 | | | | |
| 土地改良物 | 1402 | 19,194,599 | 2.83 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 49,396,138 | 7.29 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -30,201,539 | -4.46 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 189,950,665 | 28.04 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 268,647,499 | 39.66 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -78,696,834 | -11.62 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,777,462 | 1.00 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 22,795,899 | 3.37 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -16,018,437 | -2.36 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 2,809,169 | 0.41 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 5,844,062 | 0.86 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,034,893 | -0.45 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,211,741 | 0.77 | | | | |

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6月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 44,934,149 | 138,614,594 |
| 財產收益 | 46,149 | 307,333 |
| 財產孳息收入 | 13,349 | 213,133 |
| 其他財產收入 | 32,800 | 94,200 |
| 政府撥入收入 | 44,511,000 | 136,778,000 |
| 公庫撥款收入 | 44,511,000 | 136,778,000 |
| 教學收入 | | 5,050 |
| 學雜費收入 | | 5,050 |
| 其他收入 | 377,000 | 1,524,211 |
| 雜項收入 | 377,000 | 1,524,211 |
| 支出 | 4,491,140 | 80,231,972 |
| 人事支出 | 3,158,469 | 72,903,908 |
| 人事支出 | 3,158,469 | 72,903,908 |
| 業務支出 | 421,491 | 1,799,910 |
| 業務支出 | 421,491 | 1,799,910 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 911,117 | 5,526,627 |
| 固定資產折舊 | 911,117 | 5,526,627 |
| 其他支出 | 63 | 1,527 |
| 其他支出 | 63 | 1,527 |
| 本期賸餘（短絀） | 40,443,009 | 58,382,622 |
| 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 | | 646,740,894 |

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 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 | | | | 3,580,023 | 11,527,000 | -7,946,977 | -68.94 |
| | | 累計數 | | | | 74,705,345 | 93,259,000 | -18,553,655 | -19.89 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 11,800 | 0 | 11,800 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 11,800 | 0 | 11,800 | 0.00 |

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 113 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 | 723,955,056 | 150,913,975 | 3,612,973 | | 5,526,627 | 571,127,427 |
| 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 | | | 1,174,238 | 19,194,599 |
| 房屋及建築 | 268,647,499 | 76,545,891 | | | 2,150,943 | 189,950,665 |
| 機械及設備 | 22,057,401 | 14,821,773 | 738,498 | | 1,196,664 | 6,777,462 |
| 交通及運輸設備 | 5,816,062 | 2,884,607 | 28,000 | | 150,286 | 2,809,169 |
| 雜項設備 | 33,412,944 | 27,634,403 | 287,696 | | 854,496 | 5,211,741 |
| 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 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 113 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 | | | | | |

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 113 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 | | 150,000 | | | 150,000 | | 11,800 | | 11,800 | | 11,800 | | | |

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 | 151,193,000 | 72,903,908 | -78,289,092 | -51.78 |
| 11 正式員額薪資 | | 36,421,239 | 36,421,239 | |
| 113 職員薪金 | | 35,767,419 | 35,767,419 | |
| 114 工員工資 | | 653,820 | 653,820 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 2,602,141 | 2,602,141 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 336,156 | 336,156 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 2,265,985 | 2,265,985 | |
| 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 | | 19,292,814 | 19,292,814 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 19,134,060 | 19,134,060 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 158,754 | 158,754 | |
| 18 福利費 | | 4,339,209 | 4,339,209 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 3,641,114 | 3,641,114 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 17,000 | 17,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 681,095 | 681,095 | |
| 2 服務費用 | 4,284,000 | 1,586,691 | -2,697,309 | -62.96 |
| 21 水電費 | | 463,176 | 463,176 | |
| 212 工作場所電費 | | 366,123 | 366,123 | |
| 214 工作場所水費 | | 97,053 | 97,053 | |
| 22 郵電費 | | 45,224 | 45,224 | |
| 221 郵費 | | 3,280 | 3,280 | |
| 222 電話費 | | 41,944 | 41,944 | |
| 23 旅運費 | | 53,792 | 53,792 | |
| 231 國內旅費 | | 53,792 | 53,792 | |

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 | % |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 11,460 | 11,460 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 11,460 | 11,460 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 255,612 | 255,612 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 93,483 | 93,483 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 61,470 | 61,470 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 15,926 | 15,926 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 84,733 | 84,733 | |
| 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 | | 522,160 | 522,160 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 491,760 | 491,760 | |
| 27F 體育活動費 | | 30,400 | 30,400 | |
| 28 專業服務費 | | 196,565 | 196,565 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 3,000 | 3,000 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 30,500 | 30,500 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 163,065 | 163,065 | |
| 29 公共關係費 | | 36,219 | 36,219 | |
| 291 公共關係費 | | 36,219 | 36,219 | |
| 3 材料及用品費 | 522,000 | 137,530 | -384,470 | -73.65 |
| 31 使用材料費 | | 32,790 | 32,790 | |
| 312 燃料 | | 17,790 | 17,790 | |
| 315 設備零件 | | 15,000 | 15,000 | |
| 32 用品消耗 | | 104,740 | 104,740 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 37,197 | 37,197 | |
| 322 報章雜誌 | | 14,400 | 14,400 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 15,879 | 15,879 | |

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) | | 10,923 | 10,923 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 26,341 | 26,341 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 60,000 | 16,759 | -43,241 | -72.07 |
| 43 機器租金 | | 16,759 | 16,759 | |
| 432 機械及設備租金 | | 16,759 | 16,759 | |
| 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 | 150,000 | 11,800 | -138,200 | -92.13 |
| 51 購建固定資產 | 150,000 | 11,800 | -138,200 | -92.13 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 90,000 | | -90,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | | 11,800 | 11,800 | |
| 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、救濟與交流活動費 | 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 | 1,527 | -119,473 | -98.74 |
| 91 其他支出 | | 1,527 | 1,527 | |
| 91Y 其他 | | 1,527 | 1,527 | |
| 合計 | 156,452,000 | 74,717,145 | -81,734,855 | -52.24 |

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 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 | 137,572,200 | 1,042,394 | 138,614,594 | 收入 |
| 財產收入 | 307,333 | | 307,333 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 136,778,000 | | 136,778,000 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 5,050 | | 5,050 | 教學收入 |
| 其他收入 | 481,817 | 1,042,394 | 1,524,211 | 其他收入 |
| 基金用途 | 74,717,145 | 5,514,827 | 80,231,972 | 支出 |
| 用人費用 | 72,903,908 | | 72,903,908 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,586,691 | 213,219 | 1,799,910 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 137,530 | -137,530 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 16,759 | -16,759 | | |
| 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 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 11,800 | -11,800 | | |
| | | 5,526,627 | 5,526,627 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 1,527 | | 1,527 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 62,855,055 | -4,472,433 | 58,382,622 | 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 | 75,613,467 | 571,127,427 | 646,740,894 | 期末淨資產 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東石國民中學

02051-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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 |
|------------|------------|-----------|------------------|
| 75,553,467 | 75,540,118 | 13,349 | 利息繳庫13349支付科尚未入帳 |