

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