

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 8 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	2,100	12,495,000	-12,492,900	-99.98	137,577,100	118,762,000	18,815,100	15.84
財產收入	644,000	2,100		2,100		312,233	318,000	-5,767	-1.81
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
其他財產收入	201,000	2,100		2,100		99,100	110,000	-10,900	-9.91
政府撥入收入	155,790,000		12,495,000	-12,495,000	-100.00	136,778,000	118,435,000	18,343,000	15.49
公庫撥款收入	155,790,000		12,495,000	-12,495,000	-100.00	136,778,000	118,435,000	18,343,000	15.49
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	11,571,588	12,495,000	-923,412	-7.39	96,788,044	118,762,000	-21,973,956	-18.50
國民教育計畫	156,302,000	11,571,588	12,495,000	-923,412	-7.39	96,776,244	118,612,000	-21,835,756	-18.41
其他	156,302,000	11,571,588	12,495,000	-923,412	-7.39	96,776,244	118,612,000	-21,835,756	-18.41
建築及設備計畫	150,000					11,800	150,000	-138,200	-92.13
購建固定資產	150,000					11,800	150,000	-138,200	-92.13
本期賸餘(短絀)		-11,569,488		-11,569,488		40,789,056		40,789,056	
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					53,547,468	13,100,801	40,446,667	308.73

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8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	647,189,182	100.00	負債	2	23,849,140	3.69
流動資產	11	75,962,886	11.74	流動負債	21	21,903,409	3.38
現金	1101	75,962,886	11.74	應付款項	2102	21,903,409	3.38
銀行存款	110102	75,902,886	11.73	應付代收款	210203	21,903,409	3.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	53,487,468	8.26	其他負債	28	1,945,731	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	22,415,418	3.46	什項負債	2801	1,945,731	0.30
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	512,009	0.08
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	1,433,722	0.22
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	623,340,042	96.31
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	623,340,042	96.31
長期貸墊款及準備金	12	1,433,722	0.22	淨資產	3101	623,340,042	96.31
準備金	1203	1,433,722	0.22	累積餘額	310101	585,799,493	90.51
退休及離職準備金	120301	1,433,722	0.22	本期賸餘	310102	34,920,129	5.40
固定資產	14	569,792,574	88.04	淨資產調整數	310104	2,620,420	0.00
土地	1401	347,183,791	53.64	合計：		647,189,182	

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8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	53.64				
土地改良物	1402	18,804,664	2.91				
土地改良物	140201	49,396,138	7.63				
累計折舊-土地改良物	140202	-30,591,474	-4.73				
房屋建築及設備	1404	189,233,684	29.24				
房屋建築及設備	140401	268,647,499	41.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,413,815	-12.27				
機械及設備	1405	6,826,605	1.05				
機械及設備	140501	23,252,540	3.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,425,935	-2.54				
交通及運輸設備	1406	2,758,149	0.43				
交通及運輸設備	140601	5,844,062	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,085,913	-0.48				
雜項設備	1407	4,985,681	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	432,800	139,050,194
財產收益	2,100	312,233
財產孳息收入		213,133
其他財產收入	2,100	99,100
政府撥入收入		136,778,000
公庫撥款收入		136,778,000
教學收入		5,050
學雜費收入		5,050
其他收入	430,700	1,954,911
雜項收入	430,700	1,954,911
支出	12,481,775	104,130,065
人事支出	10,954,853	94,216,597
人事支出	10,954,853	94,216,597
業務支出	604,029	2,545,414
業務支出	604,029	2,545,414
折舊、折耗及攤銷	910,187	7,353,821
固定資產折舊	910,187	7,353,821
其他支出	12,706	14,233
其他支出	12,706	14,233
本期賸餘（短絀）	-12,048,975	34,920,129
期初淨資產		585,799,493
解繳公庫		
淨資產調整數	61,641	2,620,420
期末淨資產		623,340,042

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 8 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				11,571,588	12,495,000	-923,412	-7.39
		累計數				96,776,244	118,612,000	-21,835,756	-18.41
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				11,800	150,000	-138,200	-92.13

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 8 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	4,105,314		7,353,821	569,792,574
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			1,564,173	18,804,664
房屋及建築	268,647,499	76,545,891			2,867,924	189,233,684
機械及設備	22,057,401	14,821,773	1,195,139		1,604,162	6,826,605
交通及運輸設備	5,816,062	2,884,607	28,000		201,306	2,758,149
雜項設備	33,412,944	27,634,403	323,396		1,116,256	4,985,681
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 8 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 8 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 8 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	150,000	11,800		11,800	7.87	-138,200	-92.13		

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8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	94,216,597	-56,976,403	-37.68
11 正式員額薪資		48,571,716	48,571,716	
113 職員薪金		47,699,956	47,699,956	
114 工員工資		871,760	871,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,114,366	3,114,366	
122 約僱職員薪金		482,702	482,702	
124 兼職人員酬金		2,631,664	2,631,664	
13 加(夜)班費		805,128	805,128	
134 未休假加班費		805,128	805,128	
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		25,842,894	25,842,894	
161 職員退休及離職金		25,652,844	25,652,844	
162 工員退休及離職金		190,050	190,050	
18 福利費		5,633,988	5,633,988	
181 分擔員工保險費		4,772,993	4,772,993	
183 傷病醫藥費		21,500	21,500	
18Y 其他福利費		839,495	839,495	
2 服務費用	4,284,000	2,263,261	-2,020,739	-47.17
21 水電費		492,086	492,086	
212 工作場所電費		366,123	366,123	
214 工作場所水費		125,963	125,963	
22 郵電費		57,424	57,424	
221 郵費		3,280	3,280	
222 電話費		54,144	54,144	

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8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	%
23 旅運費		66,448	66,448	
231 國內旅費		66,448	66,448	
24 印刷裝訂與廣告費		49,660	49,660	
241 印刷及裝訂費		49,660	49,660	
25 修理保養及保固費		329,012	329,012	
252 一般房屋修護費		104,683	104,683	
255 機械及設備修護費		80,220	80,220	
256 交通及運輸設備修護費		15,926	15,926	
257 雜項設備修護費		128,183	128,183	
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		770,864	770,864	
27D 計時與計件人員酬金		688,464	688,464	
27F 體育活動費		82,400	82,400	
28 專業服務費		459,065	459,065	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,500	30,500	
28Y 其他專業服務費		420,565	420,565	
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	192,705	-329,295	-63.08
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		159,915	159,915	
321 辦公(事務)用品		47,281	47,281	

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8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	%
322 報章雜誌		14,400	14,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,029	24,029	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		12,771	12,771	
32Y 其他用品消耗		61,434	61,434	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	26,810	-33,190	-55.32
43 機器租金		26,810	26,810	
432 機械及設備租金		26,810	26,810	
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	15,388	-2,612	-14.51
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,158	4,158	
661 行政規費與強制費		450	450	
663 汽車燃料使用費		3,708	3,708	
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	14,233	-106,767	-88.24
91 其他支出		14,233	14,233	
91Y 其他		14,233	14,233	

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8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	156,452,000	96,788,044	-59,663,956	-38.14

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 8 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	137,577,100	1,473,094	139,050,194	收入
財產收入	312,233		312,233	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	1,473,094	1,954,911	其他收入
基金用途	96,788,044	7,342,021	104,130,065	支出
用人費用	94,216,597		94,216,597	人事支出
服務費用	2,263,261	282,153	2,545,414	業務支出
材料及用品費	192,705	-192,705		
租金、償債、利息及相關手續費	26,810	-26,810		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
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		
		7,353,821	7,353,821	折舊、折耗及攤銷
其他	14,233		14,233	其他支出
本期賸餘(短絀)	40,789,056	-5,868,927	34,920,129	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
		2,620,420	2,620,420	淨資產調整數
期末基金餘額	53,547,468	569,792,574	623,340,042	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 8 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
53,487,468	53,487,468	0	無