

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	51,604,000	6,031,842	7,115,000	-1,083,158	-15.22	50,978,602	45,334,000	5,644,602	12.45
財產收入	169,000	77,842		77,842		167,940	81,000	86,940	107.33
租金收入	166,000	77,842		77,842		166,000	80,000	86,000	107.50
利息收入	3,000					1,940	1,000	940	94.00
政府撥入收入	51,435,000	5,954,000	7,115,000	-1,161,000	-16.32	50,810,662	45,253,000	5,557,662	12.28
公庫撥款收入	51,435,000	5,954,000	7,115,000	-1,161,000	-16.32	50,810,662	45,253,000	5,557,662	12.28
基金用途	52,112,000	6,694,247	7,115,000	-420,753	-5.91	41,675,001	45,354,000	-3,678,999	-8.11
國民教育計畫	52,054,000	6,694,247	7,115,000	-420,753	-5.91	41,622,722	45,334,000	-3,711,278	-8.19
其他	52,054,000	6,694,247	7,115,000	-420,753	-5.91	41,622,722	45,334,000	-3,711,278	-8.19
建築及設備計畫	58,000					52,279	20,000	32,279	161.40
購建固定資產	58,000					52,279	20,000	32,279	161.40
本期賸餘(短絀)	-508,000	-662,405		-662,405		9,303,601	-20,000	9,323,601	-46,618.01
期初基金餘額	563,472					537,342	563,472	-26,130	-4.64
解繳公庫									
期末基金餘額	55,472					9,840,943	543,472	9,297,471	1,710.75

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立鹿草國民中學

平衡表

中華民國115年9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	96,623,987	100.00	負 債	2	9,290,446	9.62
流動資產	11	19,131,389	19.80	流動負債	21	8,625,048	8.93
現金	1101	19,100,267	19.77	應付款項	2102	8,625,048	8.93
銀行存款	110102	19,075,267	19.74	應付代收款	210203	8,625,048	8.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,815,943	10.16	其他負債	28	665,398	0.69
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,259,324	9.58	什項負債	2801	665,398	0.69
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	665,398	0.69
預付款項	1108	31,122	0.03	淨資產	3	87,333,541	90.38
預付費用	110804	31,122	0.03	淨資產	31	87,333,541	90.38
預付費用-非預算類	110804-2	31,122	0.03	淨資產	3101	87,333,541	90.38
固定資產	14	77,492,598	80.20	累積餘額	310101	79,907,033	82.70
土地	1401	12,092,603	12.52	本期賸餘	310102	6,649,862	6.88
土地	140101	12,092,603	12.52	淨資產調整數	310104	776,646	0.80
土地改良物	1402	4,096,344	4.24	合計：		96,623,987	
土地改良物	140201	13,486,658	13.96				
信託代理與保證資產		173,931		信託代理與保證負債		173,931	
保證品		173,931		應付保證品		173,931	

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 — 嘉義縣立鹿草國民中學

平衡表

中華民國115年9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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,390,314	-9.72				
房屋建築及設備	1404	54,529,954	56.44				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	113.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,571,993	-57.51				
機械及設備	1405	2,525,943	2.61				
機械及設備	140501	10,966,330	11.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,440,387	-8.74				
交通及運輸設備	1406	929,907	0.96				
交通及運輸設備	140601	1,445,400	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-515,493	-0.53				
雜項設備	1407	3,317,847	3.43				
雜項設備	140701	10,234,809	10.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,916,962	-7.16				
合計：		96,623,987					

信託代理與保證資產 173,931

保證品 173,931

信託代理與保證負債

應付保證品

173,931

173,931

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 — 嘉義縣立鹿草國民中學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,031,842	51,372,102
財產收益	77,842	167,940
財產孳息收入	77,842	167,940
政府撥入收入	5,954,000	50,810,662
公庫撥款收入	5,954,000	50,810,662
其他收入		393,500
雜項收入		393,500
支出	7,025,583	44,722,240
人事支出	6,543,549	40,960,464
人事支出	6,543,549	40,960,464
業務支出	150,698	656,858
業務支出	150,698	656,858
財產損失		1,724
財產交易損失		1,724
折舊、折耗及攤銷	331,336	3,097,794
固定資產折舊	331,336	3,097,794
其他支出		5,400
其他支出		5,400
本期賸餘（短絀）	-993,741	6,649,862
期初淨資產		79,907,033
解繳公庫		
淨資產調整數		776,646
期末淨資產		87,333,541

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—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				6,694,247	7,115,000	-420,753	-5.91
		累計數				41,622,722	45,334,000	-3,711,278	-8.19
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				52,279	20,000	32,279	161.40

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	157,277,530	77,907,839	1,222,425	172,208	2,927,310	77,492,598
非理財目的之長期投資						
土地	12,055,957		36,646			12,092,603
土地改良物	13,486,658	8,903,289			487,025	4,096,344
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			1,104,242	54,529,954
機械及設備	10,290,830	7,716,119	773,500	98,000	724,268	2,525,943
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	238,000		86,043	929,907
雜項設備	10,134,738	6,391,230	174,279	74,208	525,732	3,317,847
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02063-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02063-2

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		58,000			58,000	20,000	52,279		52,279	261.40	32,279	161.40		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立鹿草國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	50,975,000	40,960,464	-10,014,536	-19.65
11 正式員額薪資		20,213,239	20,213,239	
113 職員薪金		20,213,239	20,213,239	
12 聘僱及兼職人員薪資		647,929	647,929	
122 約僱職員薪金		493,782	493,782	
124 兼職人員酬金		154,147	154,147	
13 加(夜)班費		739,760	739,760	
134 未休假加班費		739,760	739,760	
15 獎金		6,506,870	6,506,870	
151 考績獎金		3,201,930	3,201,930	
152 年終獎金		3,208,940	3,208,940	
15Y 其他獎金		96,000	96,000	
16 退休及卹償金		10,814,968	10,814,968	
161 職員退休及離職金		10,665,099	10,665,099	
162 工員退休及離職金		65,683	65,683	
163 卹償金		84,186	84,186	
18 福利費		2,037,698	2,037,698	
181 分擔員工保險費		1,741,198	1,741,198	
18Y 其他福利費		296,500	296,500	
2 服務費用	833,000	549,259	-283,741	-34.06
21 水電費		90,370	90,370	
212 工作場所電費		73,826	73,826	
214 工作場所水費		16,544	16,544	
22 郵電費		41,498	41,498	
221 郵費		9,910	9,910	
222 電話費		31,588	31,588	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立鹿草國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		27,271	27,271	
231 國內旅費		27,271	27,271	
24 印刷裝訂與廣告費		63,000	63,000	
241 印刷及裝訂費		63,000	63,000	
25 修理保養及保固費		109,420	109,420	
252 一般房屋修護費		25,050	25,050	
255 機械及設備修護費		29,500	29,500	
256 交通及運輸設備修護費		6,700	6,700	
257 雜項設備修護費		48,170	48,170	
26 保險費		1,398	1,398	
264 交通及運輸設備保險費		1,398	1,398	
27 一般服務費		70,400	70,400	
27D 計時與計件人員酬金		36,800	36,800	
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		116,225	116,225	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		41,900	41,900	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y 其他專業服務費		63,525	63,525	
29 公共關係費		29,677	29,677	
291 公共關係費		29,677	29,677	
3 材料及用品費	155,000	54,329	-100,671	-64.95
32 用品消耗		54,329	54,329	
321 辦公(事務)用品		44,899	44,899	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,654	7,654	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		450	450	
32Y 其他用品消耗		1,326	1,326	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立鹿草國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
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	58,000	52,279	-5,721	-9.86
51 購建固定資產	58,000	52,279	-5,721	-9.86
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	18,000	18,000		0.00
516 購置雜項設備		34,279	34,279	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,410	-590	-3.28
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	35,860	-17,140	-32.34
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
75 競賽及交流活動費		5,860	5,860	
751 技能競賽		5,860	5,860	
9 其他	20,000	5,400	-14,600	-73.00
91 其他支出		5,400	5,400	
91Y 其他		5,400	5,400	
合 計	52,112,000	41,675,001	-10,436,999	-20.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	50,978,602	393,500	51,372,102	收入
財產收入	167,940		167,940	財產收益
政府撥入收入	50,810,662		50,810,662	政府撥入收入
其他收入		393,500	393,500	其他收入
基金用途	41,675,001	3,047,239	44,722,240	支出
用人費用	40,960,464		40,960,464	人事支出
服務費用	549,259	107,599	656,858	業務支出
材料及用品費	54,329	-54,329		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	35,860	-35,860		
		1,724	1,724	財產損失
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	52,279	-52,279		
		3,097,794	3,097,794	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,303,601	-2,653,739	6,649,862	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	537,342	79,369,691	79,907,033	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		776,646	776,646	淨資產調整數
期末基金餘額	9,840,943	77,492,598	87,333,541	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
9,815,943	9,815,943	0	