

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 3 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	11,210,000	3,833,000	7,377,000	192.46	30,018,932	18,938,000	11,080,932	58.51
財產收入	169,000								
租金收入	166,000								
利息收入	3,000								
政府撥入收入	51,435,000	11,210,000	3,833,000	7,377,000	192.46	30,018,932	18,938,000	11,080,932	58.51
公庫撥款收入	51,435,000	11,210,000	3,833,000	7,377,000	192.46	30,018,932	18,938,000	11,080,932	58.51
基金用途	52,112,000	4,011,499	3,833,000	178,499	4.66	14,919,848	18,938,000	-4,018,152	-21.22
國民教育計畫	52,054,000	4,011,499	3,833,000	178,499	4.66	14,919,848	18,938,000	-4,018,152	-21.22
其他	52,054,000	4,011,499	3,833,000	178,499	4.66	14,919,848	18,938,000	-4,018,152	-21.22
建築及設備計畫	58,000								
購建固定資產	58,000								
本期賸餘(短絀)	-508,000	7,198,501		7,198,501		15,099,084		15,099,084	
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					15,636,426	563,472	15,072,954	2,675.01

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3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	103,490,054	100.00	負債	2	9,289,634	8.98
流動資產	11	24,926,060	24.09	流動負債	21	8,783,170	8.49
現金	1101	24,895,646	24.06	應付款項	2102	8,783,170	8.49
銀行存款	110102	24,870,646	24.03	應付代收款	210203	8,783,170	8.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,611,426	15.08	其他負債	28	506,464	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,259,220	8.95	什項負債	2801	506,464	0.49
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	506,464	0.49
預付款項	1108	30,414	0.03	淨資產	3	94,200,420	91.02
預付費用	110804	30,414	0.03	淨資產	31	94,200,420	91.02
預付費用-非預算類	110804-2	30,414	0.03	淨資產	3101	94,200,420	91.02
固定資產	14	78,563,994	75.91	累積餘額	310101	79,907,033	77.21
土地	1401	12,092,603	11.68	本期賸餘	310102	14,256,741	13.78
土地	140101	12,092,603	11.68	淨資產調整數	310104	36,646	0.04
土地改良物	1402	4,420,404	4.27	合計：		103,490,054	
土地改良物	140201	13,486,658	13.03				
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3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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,066,254	-8.76				
房屋建築及設備	1404	55,266,115	53.40				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	106.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,835,832	-52.99				
機械及設備	1405	2,274,246	2.20				
機械及設備	140501	10,290,830	9.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,016,584	-7.75				
交通及運輸設備	1406	969,085	0.94				
交通及運輸設備	140601	1,427,400	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-458,315	-0.44				
雜項設備	1407	3,541,541	3.42				
雜項設備	140701	10,134,738	9.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,593,197	-6.37				
合計：		103,490,054					
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

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,210,000	30,238,932
政府撥入收入	11,210,000	30,018,932
公庫撥款收入	11,210,000	30,018,932
其他收入		220,000
雜項收入		220,000
支出	4,365,195	15,982,191
人事支出	3,894,639	14,690,994
人事支出	3,894,639	14,690,994
業務支出	116,860	228,854
業務支出	116,860	228,854
折舊、折耗及攤銷	353,696	1,062,343
固定資產折舊	353,696	1,062,343
本期賸餘（短絀）	6,844,805	14,256,741
期初淨資產		79,907,033
解繳公庫		
淨資產調整數		36,646
期末淨資產		94,200,420

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 3 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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
國民教育計畫		本月數				4,011,499	3,833,000	178,499	4.66
		累計數				14,919,848	18,938,000	-4,018,152	-21.22

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 3 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	256,646		1,062,343	78,563,994
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			162,965	4,420,404
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			368,081	55,266,115
機械及設備	10,290,830	7,716,119			300,465	2,274,246
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	220,000		28,865	969,085
雜項設備	10,134,738	6,391,230			201,967	3,541,541
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 3 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

02063-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 3 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－嘉義縣立鹿草國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年3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	14,690,994	-36,284,006	-71.18
11 正式員額薪資		6,873,074	6,873,074	
113 職員薪金		6,873,074	6,873,074	
12 聘僱及兼職人員薪資		251,232	251,232	
122 約僱職員薪金		199,005	199,005	
124 兼職人員酬金		52,227	52,227	
15 獎金		3,368,540	3,368,540	
151 考績獎金		159,600	159,600	
152 年終獎金		3,208,940	3,208,940	
16 退休及卹償金		3,490,412	3,490,412	
161 職員退休及離職金		3,444,437	3,444,437	
162 工員退休及離職金		17,913	17,913	
163 卹償金		28,062	28,062	
18 福利費		707,736	707,736	
181 分擔員工保險費		621,336	621,336	
18Y 其他福利費		86,400	86,400	
2 服務費用	833,000	198,313	-634,687	-76.19
21 水電費		25,203	25,203	
212 工作場所電費		19,770	19,770	
214 工作場所水費		5,433	5,433	
22 郵電費		15,104	15,104	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		11,104	11,104	
23 旅運費		5,823	5,823	
231 國內旅費		5,823	5,823	
24 印刷裝訂與廣告費		21,000	21,000	

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3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	%
241 印刷及裝訂費		21,000	21,000	
25 修理保養及保固費		10,700	10,700	
255 機械及設備修護費		2,500	2,500	
256 交通及運輸設備修護費		6,700	6,700	
257 雜項設備修護費		1,500	1,500	
26 保險費		1,398	1,398	
264 交通及運輸設備保險費		1,398	1,398	
28 專業服務費		113,725	113,725	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		39,400	39,400	
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		5,360	5,360	
291 公共關係費		5,360	5,360	
3 材料及用品費	155,000	9,311	-145,689	-93.99
32 用品消耗		9,311	9,311	
321 辦公(事務)用品		9,311	9,311	
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		-58,000	-100.00
51 購建固定資產	58,000		-58,000	-100.00
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	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	11,230	-6,770	-37.61
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	10,000	-43,000	-81.13
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	

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3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	%
9 其他	20,000		-20,000	-100.00
合計	52,112,000	14,919,848	-37,192,152	-71.37

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 3 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	30,018,932	220,000	30,238,932	收入
政府撥入收入	30,018,932		30,018,932	政府撥入收入
其他收入		220,000	220,000	其他收入
基金用途	14,919,848	1,062,343	15,982,191	支出
用人費用	14,690,994		14,690,994	人事支出
服務費用	198,313	30,541	228,854	業務支出
材料及用品費	9,311	-9,311		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		1,062,343	1,062,343	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,099,084	-842,343	14,256,741	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
		36,646	36,646	淨資產調整數
期末基金餘額	15,636,426	78,563,994	94,200,420	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
15,611,426	15,611,426	0	