

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 4 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	128,079	3,926,000	-3,797,921	-96.74	30,147,011	22,864,000	7,283,011	31.85
財產收入	169,000	66,249	80,000	-13,751	-17.19	66,249	80,000	-13,751	-17.19
租金收入	166,000	66,249	80,000	-13,751	-17.19	66,249	80,000	-13,751	-17.19
利息收入	3,000								
政府撥入收入	51,435,000	61,830	3,846,000	-3,784,170	-98.39	30,080,762	22,784,000	7,296,762	32.03
公庫撥款收入	51,435,000	61,830	3,846,000	-3,784,170	-98.39	30,080,762	22,784,000	7,296,762	32.03
基金用途	52,112,000	6,304,249	3,946,000	2,358,249	59.76	21,224,097	22,884,000	-1,659,903	-7.25
國民教育計畫	52,054,000	6,304,249	3,926,000	2,378,249	60.58	21,224,097	22,864,000	-1,639,903	-7.17
其他	52,054,000	6,304,249	3,926,000	2,378,249	60.58	21,224,097	22,864,000	-1,639,903	-7.17
建築及設備計畫	58,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
購建固定資產	58,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-508,000	-6,176,170	-20,000	-6,156,170	30,780.85	8,922,914	-20,000	8,942,914	-44,714.57
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					9,460,256	543,472	8,916,784	1,640.71

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4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	98,036,370	100.00	負債	2	10,361,819	10.57
流動資產	11	19,822,075	20.22	流動負債	21	9,889,795	10.09
現金	1101	19,799,241	20.20	應付款項	2102	9,889,795	10.09
銀行存款	110102	19,774,241	20.17	應付代收款	210203	9,889,795	10.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,435,256	9.62	其他負債	28	472,024	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,338,985	10.55	什項負債	2801	472,024	0.48
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	472,024	0.48
預付款項	1108	22,834	0.02	淨資產	3	87,674,551	89.43
預付費用	110804	22,834	0.02	淨資產	31	87,674,551	89.43
預付費用-非預算類	110804-2	22,834	0.02	淨資產	3101	87,674,551	89.43
固定資產	14	78,214,295	79.78	累積餘額	310101	79,907,033	81.51
土地	1401	12,092,603	12.33	本期賸餘	310102	7,730,872	7.89
土地	140101	12,092,603	12.33	淨資產調整數	310104	36,646	0.04
土地改良物	1402	4,366,394	4.45	合計：		98,036,370	
土地改良物	140201	13,486,658	13.76				
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4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	-9,120,264	-9.30				
房屋建築及設備	1404	55,143,422	56.25				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	112.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,958,525	-56.06				
機械及設備	1405	2,176,846	2.22				
機械及設備	140501	10,290,830	10.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,113,984	-8.28				
交通及運輸設備	1406	959,062	0.98				
交通及運輸設備	140601	1,427,400	1.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-468,338	-0.48				
雜項設備	1407	3,475,968	3.55				
雜項設備	140701	10,134,738	10.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,658,770	-6.79				
合計：		98,036,370					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	128,079	30,367,011
財產收益	66,249	66,249
財產孳息收入	66,249	66,249
政府撥入收入	61,830	30,080,762
公庫撥款收入	61,830	30,080,762
其他收入		220,000
雜項收入		220,000
支出	6,653,948	22,636,139
人事支出	6,265,807	20,956,801
人事支出	6,265,807	20,956,801
業務支出	38,442	267,296
業務支出	38,442	267,296
折舊、折耗及攤銷	349,699	1,412,042
固定資產折舊	349,699	1,412,042
本期賸餘(短絀)	-6,525,869	7,730,872
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		87,674,551

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 4 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	
國民教育計畫		本月數				6,304,249	3,926,000	2,378,249	60.58
		累計數				21,224,097	22,864,000	-1,639,903	-7.17
建築及設備計畫		本月數				0	20,000	-20,000	-100.00
		累計數				0	20,000	-20,000	-100.00

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 4 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		1,412,042	78,214,295
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			216,975	4,366,394
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			490,774	55,143,422
機械及設備	10,290,830	7,716,119			397,865	2,176,846
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	220,000		38,888	959,062
雜項設備	10,134,738	6,391,230			267,540	3,475,968
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 4 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 4 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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 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						-20,000	-100.00	

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4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	20,956,801	-30,018,199	-58.89
11 正式員額薪資		11,257,109	11,257,109	
113 職員薪金		11,257,109	11,257,109	
12 聘僱及兼職人員薪資		358,604	358,604	
122 約僱職員薪金		292,727	292,727	
124 兼職人員酬金		65,877	65,877	
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		4,887,433	4,887,433	
161 職員退休及離職金		4,820,401	4,820,401	
162 工員退休及離職金		29,616	29,616	
163 卹償金		37,416	37,416	
18 福利費		1,085,115	1,085,115	
181 分擔員工保險費		987,515	987,515	
18Y 其他福利費		97,600	97,600	
2 服務費用	833,000	230,024	-602,976	-72.39
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		17,064	17,064	
231 國內旅費		17,064	17,064	
24 印刷裝訂與廣告費		28,000	28,000	

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4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		28,000	28,000	
25 修理保養及保固費		16,980	16,980	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
256 交通及運輸設備修護費		6,700	6,700	
257 雜項設備修護費		2,780	2,780	
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		4,800	4,800	
27D 計時與計件人員酬金		4,800	4,800	
28 專業服務費		114,925	114,925	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		40,600	40,600	
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		6,550	6,550	
291 公共關係費		6,550	6,550	
3 材料及用品費	155,000	14,542	-140,458	-90.62
32 用品消耗		14,542	14,542	
321 辦公(事務)用品		14,542	14,542	
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	11,500	-41,500	-78.30

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4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	%
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	
75 競賽及交流活動費		1,500	1,500	
751 技能競賽		1,500	1,500	
9 其他	20,000		-20,000	-100.00
合計	52,112,000	21,224,097	-30,887,903	-59.27

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 4 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	30,147,011	220,000	30,367,011	收入
財產收入	66,249		66,249	財產收益
政府撥入收入	30,080,762		30,080,762	政府撥入收入
其他收入		220,000	220,000	其他收入
基金用途	21,224,097	1,412,042	22,636,139	支出
用人費用	20,956,801		20,956,801	人事支出
服務費用	230,024	37,272	267,296	業務支出
材料及用品費	14,542	-14,542		
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	11,500	-11,500		
		1,412,042	1,412,042	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,922,914	-1,192,042	7,730,872	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		36,646	36,646	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,460,256	78,214,295	87,674,551	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
9,435,256	9,435,256	0	