

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 5 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	21,909	3,841,000	-3,819,091	-99.43	30,168,920	26,705,000	3,463,920	12.97
財產收入	169,000	21,909		21,909		88,158	80,000	8,158	10.20
租金收入	166,000	21,909		21,909		88,158	80,000	8,158	10.20
利息收入	3,000								
政府撥入收入	51,435,000		3,841,000	-3,841,000	-100.00	30,080,762	26,625,000	3,455,762	12.98
公庫撥款收入	51,435,000		3,841,000	-3,841,000	-100.00	30,080,762	26,625,000	3,455,762	12.98
基金用途	52,112,000	1,467,776	3,841,000	-2,373,224	-61.79	22,691,873	26,725,000	-4,033,127	-15.09
國民教育計畫	52,054,000	1,415,497	3,841,000	-2,425,503	-63.15	22,639,594	26,705,000	-4,065,406	-15.22
其他	52,054,000	1,415,497	3,841,000	-2,425,503	-63.15	22,639,594	26,705,000	-4,065,406	-15.22
建築及設備計畫	58,000	52,279		52,279		52,279	20,000	32,279	161.40
購建固定資產	58,000	52,279		52,279		52,279	20,000	32,279	161.40
本期賸餘(短絀)	-508,000	-1,445,867		-1,445,867		7,477,047	-20,000	7,497,047	-37,485.24
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					8,014,389	543,472	7,470,917	1,374.66

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5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	95,637,623	100.00	負債	2	8,949,071	9.36
流動資產	11	16,963,460	17.74	流動負債	21	8,497,047	8.88
現金	1101	16,896,226	17.67	應付款項	2102	8,497,047	8.88
銀行存款	110102	16,871,226	17.64	應付代收款	210203	8,497,047	8.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,989,389	8.35	其他負債	28	452,024	0.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,881,837	9.29	什項負債	2801	452,024	0.47
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	452,024	0.47
預付款項	1108	67,234	0.07	淨資產	31	86,688,552	90.64
預付費用	110804	67,234	0.07	淨資產	3101	86,688,552	90.64
預付費用-非預算類	110804-2	67,234	0.07	累積餘額	310101	79,907,033	83.55
固定資產	14	78,674,163	82.26	本期賸餘	310102	6,004,873	6.28
土地	1401	12,092,603	12.64	淨資產調整數	310104	776,646	0.81
土地	140101	12,092,603	12.64	合計：		95,637,623	
土地改良物	1402	4,312,384	4.51				
土地改良物	140201	13,486,658	14.10				
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5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	-9,174,274	-9.59				
房屋建築及設備	1404	55,020,728	57.53				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	115.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,081,219	-57.59				
機械及設備	1405	2,835,963	2.97				
機械及設備	140501	11,030,830	11.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,194,867	-8.57				
交通及運輸設備	1406	967,779	1.01				
交通及運輸設備	140601	1,445,400	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-477,621	-0.50				
雜項設備	1407	3,444,706	3.60				
雜項設備	140701	10,169,017	10.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,724,311	-7.03				
合計：		95,637,623					
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,909	30,388,920
財產收益	21,909	88,158
財產孳息收入	21,909	88,158
政府撥入收入		30,080,762
公庫撥款收入		30,080,762
其他收入		220,000
雜項收入		220,000
支出	1,747,908	24,384,047
人事支出	1,363,927	22,320,728
人事支出	1,363,927	22,320,728
業務支出	48,450	315,746
業務支出	48,450	315,746
折舊、折耗及攤銷	332,411	1,744,453
固定資產折舊	332,411	1,744,453
其他支出	3,120	3,120
其他支出	3,120	3,120
本期賸餘（短絀）	-1,725,999	6,004,873
期初淨資產		79,907,033
解繳公庫		
淨資產調整數	740,000	776,646
期末淨資產		86,688,552

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 5 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				1,415,497	3,841,000	-2,425,503	-63.15
		累計數				22,639,594	26,705,000	-4,065,406	-15.22
建築及設備計畫		本月數				52,279	0	52,279	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 5 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	1,048,925		1,744,453	78,674,163
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			270,985	4,312,384
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			613,468	55,020,728
機械及設備	10,290,830	7,716,119	740,000		478,748	2,835,963
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	238,000		48,171	967,779
雜項設備	10,134,738	6,391,230	34,279		333,081	3,444,706
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 5 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 5 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

02063-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 月份

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5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	22,320,728	-28,654,272	-56.21
11 正式員額薪資		11,289,899	11,289,899	
113 職員薪金		11,289,899	11,289,899	
12 聘僱及兼職人員薪資		385,449	385,449	
122 約僱職員薪金		292,727	292,727	
124 兼職人員酬金		92,722	92,722	
15 獎金		3,726,700	3,726,700	
151 考績獎金		457,760	457,760	
152 年終獎金		3,208,940	3,208,940	
15Y 其他獎金		60,000	60,000	
16 退休及卹償金		5,816,995	5,816,995	
161 職員退休及離職金		5,740,355	5,740,355	
162 工員退休及離職金		29,870	29,870	
163 卹償金		46,770	46,770	
18 福利費		1,101,685	1,101,685	
181 分擔員工保險費		988,085	988,085	
18Y 其他福利費		113,600	113,600	
2 服務費用	833,000	274,388	-558,612	-67.06
21 水電費		50,222	50,222	
212 工作場所電費		40,733	40,733	
214 工作場所水費		9,489	9,489	
22 郵電費		18,627	18,627	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		14,627	14,627	
23 旅運費		18,816	18,816	
231 國內旅費		18,816	18,816	

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5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		35,000	35,000	
241 印刷及裝訂費		35,000	35,000	
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		9,600	9,600	
27D 計時與計件人員酬金		9,600	9,600	
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		8,820	8,820	
291 公共關係費		8,820	8,820	
3 材料及用品費	155,000	18,628	-136,372	-87.98
32 用品消耗		18,628	18,628	
321 辦公(事務)用品		17,879	17,879	
323 農業與園藝用品及環境美化費		509	509	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		240	240	
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	

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5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	%
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
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	3,120	-16,880	-84.40
91 其他支出		3,120	3,120	
91Y 其他		3,120	3,120	
合 計	52,112,000	22,691,873	-29,420,127	-56.46

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 5 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	30,168,920	220,000	30,388,920	收入
財產收入	88,158		88,158	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	22,691,873	1,692,174	24,384,047	支出
用人費用	22,320,728		22,320,728	人事支出
服務費用	274,388	41,358	315,746	業務支出
材料及用品費	18,628	-18,628		
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		
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		
其他	3,120		3,120	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	7,477,047	-1,472,174	6,004,873	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	8,014,389	78,674,163	86,688,552	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
7,989,389	7,989,389	0	