

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 6 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	14,643,839	3,825,000	10,818,839	282.85	44,812,759	30,530,000	14,282,759	46.78
財產收入	169,000	1,939	1,000	939	93.90	90,097	81,000	9,097	11.23
租金收入	166,000					88,158	80,000	8,158	10.20
利息收入	3,000	1,939	1,000	939	93.90	1,939	1,000	939	93.90
政府撥入收入	51,435,000	14,641,900	3,824,000	10,817,900	282.89	44,722,662	30,449,000	14,273,662	46.88
公庫撥款收入	51,435,000	14,641,900	3,824,000	10,817,900	282.89	44,722,662	30,449,000	14,273,662	46.88
基金用途	52,112,000	3,747,289	3,825,000	-77,711	-2.03	26,439,162	30,550,000	-4,110,838	-13.46
國民教育計畫	52,054,000	3,747,289	3,825,000	-77,711	-2.03	26,386,883	30,530,000	-4,143,117	-13.57
其他	52,054,000	3,747,289	3,825,000	-77,711	-2.03	26,386,883	30,530,000	-4,143,117	-13.57
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	10,896,550		10,896,550		18,373,597	-20,000	18,393,597	-91,967.99
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					18,910,939	543,472	18,367,467	3,379.65

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6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	105,500,390	100.00	負 債	2	8,189,771	7.76
流動資產	11	27,100,710	25.69	流動負債	21	7,674,373	7.27
現金	1101	27,100,710	25.69	應付款項	2102	7,674,373	7.27
銀行存款	110102	27,075,710	25.66	應付代收款	210203	7,674,373	7.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,885,939	17.90	其他負債	28	515,398	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,189,771	7.76	什項負債	2801	515,398	0.49
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	515,398	0.49
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	97,310,619	92.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	97,310,619	92.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	97,310,619	92.24
固定資產	14	78,399,680	74.31	累積餘額	310101	79,907,033	75.74
土地	1401	12,092,603	11.46	本期賸餘	310102	16,626,940	15.76
土地	140101	12,092,603	11.46	淨資產調整數	310104	776,646	0.74
土地改良物	1402	4,258,374	4.04	合計：		105,500,390	
土地改良物	140201	13,486,658	12.78				
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6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	-9,228,284	-8.75				
房屋建築及設備	1404	54,898,035	52.04				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	104.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,203,912	-52.33				
機械及設備	1405	2,774,321	2.63				
機械及設備	140501	10,966,330	10.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,192,009	-7.76				
交通及運輸設備	1406	958,312	0.91				
交通及運輸設備	140601	1,445,400	1.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-487,088	-0.46				
雜項設備	1407	3,418,035	3.24				
雜項設備	140701	10,134,809	9.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,716,774	-6.37				
合計：		105,500,390					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,717,339	45,106,259
財產收益	1,939	90,097
財產孳息收入	1,939	90,097
政府撥入收入	14,641,900	44,722,662
公庫撥款收入	14,641,900	44,722,662
其他收入	73,500	293,500
雜項收入	73,500	293,500
支出	4,095,272	28,479,319
人事支出	3,672,547	25,993,275
人事支出	3,672,547	25,993,275
業務支出	72,462	388,208
業務支出	72,462	388,208
財產損失	1,724	1,724
財產交易損失	1,724	1,724
折舊、折耗及攤銷	346,259	2,090,712
固定資產折舊	346,259	2,090,712
其他支出	2,280	5,400
其他支出	2,280	5,400
本期賸餘（短絀）	10,622,067	16,626,940
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		97,310,619

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 6 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				3,747,289	3,825,000	-77,711	-2.03
		累計數				26,386,883	30,530,000	-4,143,117	-13.57
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 6 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	1,122,425	172,208	1,920,228	78,399,680
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			324,995	4,258,374
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			736,161	54,898,035
機械及設備	10,290,830	7,716,119	773,500	98,000	475,890	2,774,321
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	238,000		57,638	958,312
雜項設備	10,134,738	6,391,230	74,279	74,208	325,544	3,418,035
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 6 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 6 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					

02063-1

中華民國 115 年 6 月份

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

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 6 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6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	25,993,275	-24,981,725	-49.01
11 正式員額薪資		13,514,729	13,514,729	
113 職員薪金		13,514,729	13,514,729	
12 聘僱及兼職人員薪資		470,231	470,231	
122 約僱職員薪金		347,934	347,934	
124 兼職人員酬金		122,297	122,297	
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		6,980,389	6,980,389	
161 職員退休及離職金		6,888,426	6,888,426	
162 工員退休及離職金		35,839	35,839	
163 卹償金		56,124	56,124	
18 福利費		1,301,226	1,301,226	
181 分擔員工保險費		1,171,626	1,171,626	
18Y 其他福利費		129,600	129,600	
2 服務費用	833,000	321,197	-511,803	-61.44
21 水電費		52,553	52,553	
212 工作場所電費		40,733	40,733	
214 工作場所水費		11,820	11,820	
22 郵電費		27,143	27,143	
221 郵費		5,910	5,910	
222 電話費		21,233	21,233	
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6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		42,000	42,000	
241 印刷及裝訂費		42,000	42,000	
25 修理保養及保固費		33,380	33,380	
255 機械及設備修護費		12,500	12,500	
256 交通及運輸設備修護費		6,700	6,700	
257 雜項設備修護費		14,180	14,180	
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		21,382	21,382	
291 公共關係費		21,382	21,382	
3 材料及用品費	155,000	29,921	-125,079	-80.70
32 用品消耗		29,921	29,921	
321 辦公(事務)用品		25,636	25,636	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,509	2,509	
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	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及餐舍與設施工程支出	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	

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6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	%
516 購置雜項設備		34,279	34,279	
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	25,860	-27,140	-51.21
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000	
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	26,439,162	-25,672,838	-49.26

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 6 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	44,812,759	293,500	45,106,259	收入
財產收入	90,097		90,097	財產收益
政府撥入收入	44,722,662		44,722,662	政府撥入收入
其他收入		293,500	293,500	其他收入
基金用途	26,439,162	2,040,157	28,479,319	支出
用人費用	25,993,275		25,993,275	人事支出
服務費用	321,197	67,011	388,208	業務支出
材料及用品費	29,921	-29,921		
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	25,860	-25,860		
		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		
		2,090,712	2,090,712	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,373,597	-1,746,657	16,626,940	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	18,910,939	78,399,680	97,310,619	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
18,885,939	18,885,939	0	