

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 7 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	134,001	3,854,000	-3,719,999	-96.52	44,946,760	34,384,000	10,562,760	30.72
財產收入	169,000	1		1		90,098	81,000	9,098	11.23
租金收入	166,000					88,158	80,000	8,158	10.20
利息收入	3,000	1		1		1,940	1,000	940	94.00
政府撥入收入	51,435,000	134,000	3,854,000	-3,720,000	-96.52	44,856,662	34,303,000	10,553,662	30.77
公庫撥款收入	51,435,000	134,000	3,854,000	-3,720,000	-96.52	44,856,662	34,303,000	10,553,662	30.77
基金用途	52,112,000	6,584,592	3,854,000	2,730,592	70.85	33,023,754	34,404,000	-1,380,246	-4.01
國民教育計畫	52,054,000	6,584,592	3,854,000	2,730,592	70.85	32,971,475	34,384,000	-1,412,525	-4.11
其他	52,054,000	6,584,592	3,854,000	2,730,592	70.85	32,971,475	34,384,000	-1,412,525	-4.11
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	-6,450,591		-6,450,591		11,923,006	-20,000	11,943,006	-59,715.03
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					12,460,348	543,472	11,916,876	2,192.73

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7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	98,544,494	100.00	負 債	2	8,029,372	8.15
流動資產	11	20,489,720	20.79	流動負債	21	7,513,974	7.62
現金	1101	20,484,146	20.79	應付款項	2102	7,513,974	7.62
銀行存款	110102	20,459,146	20.76	應付代收款	210203	7,513,974	7.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,435,348	12.62	其他負債	28	515,398	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,023,798	8.14	什項負債	2801	515,398	0.52
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	515,398	0.52
預付款項	1108	5,574	0.01	淨資產	3	90,515,122	91.85
預付費用	110804	5,574	0.01	淨資產	31	90,515,122	91.85
預付費用-非預算類	110804-2	5,574	0.01	淨資產	3101	90,515,122	91.85
固定資產	14	78,054,774	79.21	累積餘額	310101	79,907,033	81.09
土地	1401	12,092,603	12.27	本期賸餘	310102	9,831,443	9.98
土地	140101	12,092,603	12.27	淨資產調整數	310104	776,646	0.79
土地改良物	1402	4,204,364	4.27	合計：		98,544,494	
土地改良物	140201	13,486,658	13.69				
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7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	-9,282,294	-9.42				
房屋建築及設備	1404	54,775,341	55.58				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	111.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,326,606	-56.14				
機械及設備	1405	2,682,032	2.72				
機械及設備	140501	10,966,330	11.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,284,298	-8.41				
交通及運輸設備	1406	948,843	0.96				
交通及運輸設備	140601	1,445,400	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-496,557	-0.50				
雜項設備	1407	3,351,591	3.40				
雜項設備	140701	10,134,809	10.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,783,218	-6.88				
合計：		98,544,494					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	134,001	45,240,260
財產收益	1	90,098
財產孳息收入	1	90,098
政府撥入收入	134,000	44,856,662
公庫撥款收入	134,000	44,856,662
其他收入		293,500
雜項收入		293,500
支出	6,929,498	35,408,817
人事支出	6,498,690	32,491,965
人事支出	6,498,690	32,491,965
業務支出	85,902	474,110
業務支出	85,902	474,110
財產損失		1,724
財產交易損失		1,724
折舊、折耗及攤銷	344,906	2,435,618
固定資產折舊	344,906	2,435,618
其他支出		5,400
其他支出		5,400
本期賸餘（短絀）	-6,795,497	9,831,443
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		90,515,122

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 7 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				6,584,592	3,854,000	2,730,592	70.85
		累計數				32,971,475	34,384,000	-1,412,525	-4.11
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 7 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	2,265,134	78,054,774
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			379,005	4,204,364
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			858,855	54,775,341
機械及設備	10,290,830	7,716,119	773,500	98,000	568,179	2,682,032
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	238,000		67,107	948,843
雜項設備	10,134,738	6,391,230	74,279	74,208	391,988	3,351,591
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 7 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 7 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 7 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 7 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7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	32,491,965	-18,483,035	-36.26
11 正式員額薪資		17,785,789	17,785,789	
113 職員薪金		17,785,789	17,785,789	
12 聘僱及兼職人員薪資		591,123	591,123	
122 約僱職員薪金		445,166	445,166	
124 兼職人員酬金		145,957	145,957	
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		8,631,945	8,631,945	
161 職員退休及離職金		8,523,860	8,523,860	
162 工員退休及離職金		42,607	42,607	
163 卹償金		65,478	65,478	
18 福利費		1,756,408	1,756,408	
181 分擔員工保險費		1,530,808	1,530,808	
18Y 其他福利費		225,600	225,600	
2 服務費用	833,000	391,332	-441,668	-53.02
21 水電費		55,047	55,047	
212 工作場所電費		40,733	40,733	
214 工作場所水費		14,314	14,314	
22 郵電費		30,525	30,525	
221 郵費		5,910	5,910	
222 電話費		24,615	24,615	
23 旅運費		23,555	23,555	
231 國內旅費		23,555	23,555	

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7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		49,000	49,000	
241 印刷及裝訂費		49,000	49,000	
25 修理保養及保固費		69,870	69,870	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
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		22,400	22,400	
27D 計時與計件人員酬金		22,400	22,400	
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		24,612	24,612	
291 公共關係費		24,612	24,612	
3 材料及用品費	155,000	39,508	-115,492	-74.51
32 用品消耗		39,508	39,508	
321 辦公（事務）用品		35,223	35,223	
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宿舍與設施工程支出	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7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	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	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	33,023,754	-19,088,246	-36.63

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 7 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	44,946,760	293,500	45,240,260	收入
財產收入	90,098		90,098	財產收益
政府撥入收入	44,856,662		44,856,662	政府撥入收入
其他收入		293,500	293,500	其他收入
基金用途	33,023,754	2,385,063	35,408,817	支出
用人費用	32,491,965		32,491,965	人事支出
服務費用	391,332	82,778	474,110	業務支出
材料及用品費	39,508	-39,508		
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	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		
		2,435,618	2,435,618	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,923,006	-2,091,563	9,831,443	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	12,460,348	78,054,774	90,515,122	期末淨資產

註：