

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 8 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		3,835,000	-3,835,000	-100.00	44,946,760	38,219,000	6,727,760	17.60
財產收入	169,000					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					1,940	1,000	940	94.00
政府撥入收入	51,435,000		3,835,000	-3,835,000	-100.00	44,856,662	38,138,000	6,718,662	17.62
公庫撥款收入	51,435,000		3,835,000	-3,835,000	-100.00	44,856,662	38,138,000	6,718,662	17.62
基金用途	52,112,000	1,957,000	3,835,000	-1,878,000	-48.97	34,980,754	38,239,000	-3,258,246	-8.52
國民教育計畫	52,054,000	1,957,000	3,835,000	-1,878,000	-48.97	34,928,475	38,219,000	-3,290,525	-8.61
其他	52,054,000	1,957,000	3,835,000	-1,878,000	-48.97	34,928,475	38,219,000	-3,290,525	-8.61
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	-1,957,000		-1,957,000		9,966,006	-20,000	9,986,006	-49,930.03
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					10,503,348	543,472	9,959,876	1,832.64

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8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	96,511,586	100.00	負 債	2	8,184,304	8.48
流動資產	11	18,687,652	19.36	流動負債	21	7,538,906	7.81
現金	1101	18,687,652	19.36	應付款項	2102	7,538,906	7.81
銀行存款	110102	18,662,652	19.34	應付代收款	210203	7,538,906	7.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,478,348	10.86	其他負債	28	645,398	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,184,304	8.48	什項負債	2801	645,398	0.67
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	645,398	0.67
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	88,327,282	91.52
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	88,327,282	91.52
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	88,327,282	91.52
固定資產	14	77,823,934	80.64	累積餘額	310101	79,907,033	82.80
土地	1401	12,092,603	12.53	本期賸餘	310102	7,643,603	7.92
土地	140101	12,092,603	12.53	淨資產調整數	310104	776,646	0.80
土地改良物	1402	4,150,354	4.30	合計：		96,511,586	
土地改良物	140201	13,486,658	13.97				
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8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	-9,336,304	-9.67				
房屋建築及設備	1404	54,652,648	56.63				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	114.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,449,299	-57.45				
機械及設備	1405	2,603,838	2.70				
機械及設備	140501	10,966,330	11.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,362,492	-8.66				
交通及運輸設備	1406	939,376	0.97				
交通及運輸設備	140601	1,445,400	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-506,024	-0.52				
雜項設備	1407	3,385,115	3.51				
雜項設備	140701	10,234,809	10.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,849,694	-7.10				
合計：		96,511,586					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	100,000	45,340,260
財產收益		90,098
財產孳息收入		90,098
政府撥入收入		44,856,662
公庫撥款收入		44,856,662
其他收入	100,000	393,500
雜項收入	100,000	393,500
支出	2,287,840	37,696,657
人事支出	1,924,950	34,416,915
人事支出	1,924,950	34,416,915
業務支出	32,050	506,160
業務支出	32,050	506,160
財產損失		1,724
財產交易損失		1,724
折舊、折耗及攤銷	330,840	2,766,458
固定資產折舊	330,840	2,766,458
其他支出		5,400
其他支出		5,400
本期賸餘（短絀）	-2,187,840	7,643,603
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		88,327,282

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
主要業務計畫執行明細表
中華民國 115 年 8 月份

02063-1

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				1,957,000	3,835,000	-1,878,000	-48.97
		累計數				34,928,475	38,219,000	-3,290,525	-8.61
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 8 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	1,222,425	172,208	2,595,974	77,823,934
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			433,015	4,150,354
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			981,548	54,652,648
機械及設備	10,290,830	7,716,119	773,500	98,000	646,373	2,603,838
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	238,000		76,574	939,376
雜項設備	10,134,738	6,391,230	174,279	74,208	458,464	3,385,115
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 8 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 8 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 8 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 8 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8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	34,416,915	-16,558,085	-32.48
11 正式員額薪資		17,965,559	17,965,559	
113 職員薪金		17,965,559	17,965,559	
12 聘僱及兼職人員薪資		599,313	599,313	
122 約僱職員薪金		445,166	445,166	
124 兼職人員酬金		154,147	154,147	
13 加(夜)班費		739,760	739,760	
134 未休假加班費		739,760	739,760	
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		9,609,884	9,609,884	
161 職員退休及離職金		9,480,421	9,480,421	
162 工員退休及離職金		54,631	54,631	
163 卹償金		74,832	74,832	
18 福利費		1,775,699	1,775,699	
181 分擔員工保險費		1,550,099	1,550,099	
18Y 其他福利費		225,600	225,600	
2 服務費用	833,000	423,382	-409,618	-49.17
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	

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8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	%
23 旅運費		23,555	23,555	
231 國內旅費		23,555	23,555	
24 印刷裝訂與廣告費		56,000	56,000	
241 印刷及裝訂費		56,000	56,000	
25 修理保養及保固費		94,920	94,920	
252 一般房屋修護費		25,050	25,050	
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營舍與設施工程支出	58,000	52,279	-5,721	-9.86

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8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	%
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	
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	34,980,754	-17,131,246	-32.87

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 8 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	393,500	45,340,260	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		393,500	393,500	其他收入
基金用途	34,980,754	2,715,903	37,696,657	支出
用人費用	34,416,915		34,416,915	人事支出
服務費用	423,382	82,778	506,160	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		
		2,766,458	2,766,458	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,966,006	-2,322,403	7,643,603	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	10,503,348	77,823,934	88,327,282	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
10,478,348	10,478,348	0	