嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	231,126	3,853,000	-3,621,874	-94.00	51,209,728	49,187,000	2,022,728	4.11
財產收入	169,000		86,000	-86,000	-100.00	167,940	167,000	940	0.56
租金收入	166,000		86,000	-86,000	-100.00	166,000	166,000		
利息收入	3,000					1,940	1,000	940	94.00
政府撥入收入	51,435,000	231,126	3,767,000	-3,535,874	-93.86	51,041,788	49,020,000	2,021,788	4.12
公庫撥款收入	51,435,000	231,126	3,767,000	-3,535,874	-93.86	51,041,788	49,020,000	2,021,788	4.12
基金用途	52,112,000	4,074,551	3,891,000	183,551	4.72	45,749,552	49,245,000	-3,495,448	-7.10
國民教育計畫	52,054,000	4,074,551	3,853,000	221,551	5.75	45,697,273	49,187,000	-3,489,727	-7.09
其他	52,054,000	4,074,551	3,853,000	221,551	5.75	45,697,273	49,187,000	-3,489,727	-7.09
建築及設備計畫	58,000		38,000	-38,000	-100.00	52,279	58,000	-5,721	-9.86
購建固定資產	58,000		38,000	-38,000	-100.00	52,279	58,000	-5,721	-9.86
本期賸餘(短絀)	-508,000	-3,843,425	-38,000	-3,805,425	10,014.28	5,460,176	-58,000	5,518,176	-9,514.10
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					5,997,518	505,472	5,492,046	1,086.52

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10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	93,563,304	100.00	負　　債	2	10,372,020	11.09
流動資產	11	16,369,538	17.50	流動負債	21	9,706,622	10.37
現金	1101	16,270,916	17.39	應付款項	2102	9,706,622	10.37
銀行存款	110102	16,245,916	17.36	應付代收款	210203	9,706,622	10.37
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,972,518	6.38	其他負債	28	665,398	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,273,398	10.98	什項負債	2801	665,398	0.71
				存入保證金	280104	665,398	0.71
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	淨資產	3	83,191,284	88.91
預付款項	1108	98,622	0.11	淨資產	31	83,191,284	88.91
預付費用	110804	98,622	0.11	淨資產	3101	83,191,284	88.91
預付費用-非預算類	110804-2	98,622	0.11	累積餘額	310101	79,907,033	85.40
固定資產	14	77,193,766	82.50	本期賸餘	310102	2,507,605	2.68
土地	1401	12,092,603	12.92	淨資產調整數	310104	776,646	0.83
土地	140101	12,092,603	12.92	合計：		93,563,304	
土地改良物	1402	4,042,334	4.32				
土地改良物	140201	13,486,658	14.41				
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10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	-9,444,324	-10.09				
房屋建築及設備	1404	54,407,261	58.15				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	117.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,694,686	-59.53				
機械及設備	1405	2,480,581	2.65				
機械及設備	140501	10,997,830	11.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,517,249	-9.10				
交通及運輸設備	1406	920,440	0.98				
交通及運輸設備	140601	1,445,400	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-524,960	-0.56				
雜項設備	1407	3,250,547	3.47				
雜項設備	140701	10,234,809	10.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,984,262	-7.46				
合計：		93,563,304					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	262,626	51,634,728
財產收益		167,940
財產孳息收入		167,940
政府撥入收入	231,126	51,041,788
公庫撥款收入	231,126	51,041,788
其他收入	31,500	425,000
雜項收入	31,500	425,000
支出	4,404,883	49,127,123
人事支出	4,034,018	44,994,482
人事支出	4,034,018	44,994,482
業務支出	40,533	697,391
業務支出	40,533	697,391
財產損失		1,724
財產交易損失		1,724
折舊、折耗及攤銷	330,332	3,428,126
固定資產折舊	330,332	3,428,126
其他支出		5,400
其他支出		5,400
本期賸餘（短絀）	-4,142,257	2,507,605
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		83,191,284

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 10 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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				4,074,551	3,853,000	221,551	5.75
		累計數				45,697,273	49,187,000	-3,489,727	-7.09
建築及設備計畫		本月數				0	38,000	-38,000	-100.00
		累計數				52,279	58,000	-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 02063-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	1,253,925	172,208	3,257,642	77,193,766
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			541,035	4,042,334
房屋及建築	110,101,947	54,467,751			1,226,935	54,407,261
機械及設備	10,290,830	7,716,119	805,000	98,000	801,130	2,480,581
交通及運輸設備	1,207,400	429,450	238,000		95,510	920,440
雜項設備	10,134,738	6,391,230	174,279	74,208	593,032	3,250,547
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 10 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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		40,000		-34,279	5,721	5,721					-5,721	-100.00		
機械及設備		40,000		-34,279	5,721	5,721					-5,721	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000	18,000		18,000	100.00				
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000	18,000		18,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備				34,279	34,279	34,279	34,279		34,279	100.00				
雜項設備				34,279	34,279	34,279	34,279		34,279	100.00				
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	58,000	52,279		52,279	90.14	-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10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	44,994,482	-5,980,518	-11.73
11 正式員額薪資		22,517,471	22,517,471	
113 職員薪金		22,517,471	22,517,471	
12 聘僱及兼職人員薪資		696,545	696,545	
122 約僱職員薪金		542,398	542,398	
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		6,709,830	6,709,830	
151 考績獎金		3,404,890	3,404,890	
152 年終獎金		3,208,940	3,208,940	
15Y 其他獎金		96,000	96,000	
16 退休及卹償金		12,028,222	12,028,222	
161 職員退休及離職金		11,857,859	11,857,859	
162 工員退休及離職金		76,823	76,823	
163 卹償金		93,540	93,540	
18 福利費		2,302,654	2,302,654	
181 分擔員工保險費		1,990,154	1,990,154	
18Y 其他福利費		312,500	312,500	
2 服務費用	833,000	570,456	-262,544	-31.52
21 水電費		90,370	90,370	
212 工作場所電費		73,826	73,826	
214 工作場所水費		16,544	16,544	
22 郵電費		41,498	41,498	
221 郵費		9,910	9,910	
222 電話費		31,588	31,588	

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10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		27,271	27,271	
231 國內旅費		27,271	27,271	
24 印刷裝訂與廣告費		70,000	70,000	
241 印刷及裝訂費		70,000	70,000	
25 修理保養及保固費		123,617	123,617	
252 一般房屋修護費		25,050	25,050	
255 機械及設備修護費		29,500	29,500	
256 交通及運輸設備修護費		20,897	20,897	
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		70,400	70,400	
27D 計時與計件人員酬金		36,800	36,800	
27F 體育活動費		33,600	33,600	
28 專業服務費		116,225	116,225	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		41,900	41,900	
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		29,677	29,677	
291 公共關係費		29,677	29,677	
3 材料及用品費	155,000	73,665	-81,335	-52.47
32 用品消耗		73,665	73,665	
321 辦公（事務）用品		44,899	44,899	
323 農業與園藝用品及環境美化費		26,990	26,990	
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	

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10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	%
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	
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	35,860	-17,140	-32.34
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
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	45,749,552	-6,362,448	-12.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	51,209,728	425,000	51,634,728	收入
財產收入	167,940		167,940	財產收益
政府撥入收入	51,041,788		51,041,788	政府撥入收入
其他收入		425,000	425,000	其他收入
基金用途	45,749,552	3,377,571	49,127,123	支出
用人費用	44,994,482		44,994,482	人事支出
服務費用	570,456	126,935	697,391	業務支出
材料及用品費	73,665	-73,665		
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	35,860	-35,860		
		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		
		3,428,126	3,428,126	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,460,176	-2,952,571	2,507,605	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	5,997,518	77,193,766	83,191,284	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
5,972,518	5,952,518	20,000	公庫已入帳,支付科未入帳