

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 114 年 4 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	50,084,000	10,315,697	3,786,000	6,529,697	172.47	29,577,689	23,435,000	6,142,689	26.21
財產收入	102,000	21,697	41,000	-19,303	-47.08	82,689	41,000	41,689	101.68
租金收入	100,000	21,697	41,000	-19,303	-47.08	82,689	41,000	41,689	101.68
利息收入	2,000								
政府撥入收入	49,982,000	10,294,000	3,745,000	6,549,000	174.87	29,495,000	23,394,000	6,101,000	26.08
公庫撥款收入	49,982,000	10,294,000	3,745,000	6,549,000	174.87	29,495,000	23,394,000	6,101,000	26.08
基金用途	51,676,000	6,557,761	3,786,000	2,771,761	73.21	20,308,270	23,435,000	-3,126,730	-13.34
國民教育計畫	51,676,000	6,557,761	3,786,000	2,771,761	73.21	20,308,270	23,435,000	-3,126,730	-13.34
其他	51,676,000	6,557,761	3,786,000	2,771,761	73.21	20,308,270	23,435,000	-3,126,730	-13.34
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	3,757,936		3,757,936		9,269,419		9,269,419	
期初基金餘額	1,767,859					2,155,472	1,767,859	387,613	21.93
解繳公庫									
期末基金餘額	175,859					11,424,891	1,767,859	9,657,032	546.26

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114年4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	101,933,093	100.00	負 債	2	9,382,430	9.20
流動資產	11	20,807,321	20.41	流動負債	21	8,830,526	8.66
現金	1101	20,786,121	20.39	應付款項	2102	8,830,526	8.66
銀行存款	110102	20,761,121	20.37	應付代收款	210203	8,830,526	8.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,399,891	11.18	其他負債	28	551,904	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,361,230	9.18	什項負債	2801	551,904	0.54
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	551,904	0.54
預付款項	1108	21,200	0.02	淨資產	3	92,550,663	90.80
預付費用	110804	21,200	0.02	淨資產	31	92,550,663	90.80
預付費用-非預算類	110804-2	21,200	0.02	淨資產	3101	92,550,663	90.80
固定資產	14	81,125,772	79.59	累積餘額	310101	85,079,646	83.47
土地	1401	12,055,957	11.83	本期賸餘	310102	7,453,057	7.31
土地	140101	12,055,957	11.83	淨資產調整數	310104	17,960	0.00
土地改良物	1402	5,022,933	4.93	合計：		101,933,093	
土地改良物	140201	13,486,658	13.23				

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114年4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	-8,463,725	-8.30				
房屋建築及設備	1404	56,575,234	55.50				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	107.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,475,913	-52.46				
機械及設備	1405	3,348,461	3.28				
機械及設備	140501	10,535,200	10.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,186,739	-7.05				
交通及運輸設備	1406	848,875	0.83				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-373,025	-0.37				
雜項設備	1407	3,274,312	3.21				
雜項設備	140701	9,831,943	9.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,557,631	-6.43				
合計：		101,933,093					

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114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,315,697	30,019,689
財產收益	21,697	82,689
財產孳息收入	21,697	82,689
政府撥入收入	10,294,000	29,495,000
公庫撥款收入	10,294,000	29,495,000
		442,000
		442,000
支出	6,925,743	22,566,632
人事支出	6,524,469	20,043,172
人事支出	6,524,469	20,043,172
業務支出	31,252	263,058
業務支出	31,252	263,058
財產損失		0
財產交易損失		0
折舊、折耗及攤銷	367,982	2,258,362
固定資產折舊	367,982	2,258,362
其他支出	2,040	2,040
其他支出	2,040	2,040
本期賸餘（短絀）	3,389,954	7,453,057
期初淨資產		85,079,646
解繳公庫		
淨資產調整數		17,960
期末淨資產		92,550,663

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

02063-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 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				6,557,761	3,786,000	2,771,761	73.21
		累計數				20,308,270	23,435,000	-3,126,730	-13.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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	156,722,845	73,798,671	459,960		2,258,362	81,125,772
非理財目的之長期投資						
土地	12,055,957					12,055,957
土地改良物	13,486,658	8,243,943			219,782	5,022,933
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,280,011	56,575,234
機械及設備	10,535,200	6,716,895			469,844	3,348,461
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			36,326	848,875
雜項設備	9,783,983	6,305,232	47,960		252,399	3,274,312
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：

資本資產明細表
中華民國 114 年 4 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 4 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					

02063-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 4 月份

02063-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 4 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

各項費用彙計表
中華民國114年4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	50,593,000	20,043,172	-30,549,828	-60.38
11 正式員額薪資		10,416,005	10,416,005	
113 職員薪金		10,416,005	10,416,005	
12 聘僱及兼職人員薪資		368,328	368,328	
122 約僱職員薪金		264,495	264,495	
124 兼職人員酬金		103,833	103,833	
15 獎金		3,286,152	3,286,152	
151 考績獎金		402,545	402,545	
152 年終獎金		2,883,607	2,883,607	
16 退休及卹償金		4,890,938	4,890,938	
161 職員退休及離職金		4,853,227	4,853,227	
162 工員退休及離職金		295	295	
163 卹償金		37,416	37,416	
18 福利費		1,081,749	1,081,749	
181 分擔員工保險費		943,549	943,549	
18Y 其他福利費		138,200	138,200	
2 服務費用	827,000	200,414	-626,586	-75.77
21 水電費		26,883	26,883	
212 工作場所電費		19,858	19,858	
214 工作場所水費		7,025	7,025	
22 郵電費		17,370	17,370	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		13,370	13,370	
23 旅運費		6,653	6,653	
231 國內旅費		6,653	6,653	
24 印刷裝訂與廣告費		21,000	21,000	

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114年4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	%
241	印刷及裝訂費		21,000	21,000	
25	修理保養及保固費		24,700	24,700	
252	一般房屋修護費		200	200	
255	機械及設備修護費		13,450	13,450	
257	雜項設備修護費		11,050	11,050	
26	保險費		2,915	2,915	
264	交通及運輸設備保險費		2,915	2,915	
27	一般服務費		3,040	3,040	
27D	計時與計件人員酬金		3,040	3,040	
28	專業服務費		83,575	83,575	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		20,800	20,800	
28A	電腦軟體服務費		10,800	10,800	
28Y	其他專業服務費		51,975	51,975	
29	公共關係費		14,278	14,278	
291	公共關係費		14,278	14,278	
3	材料及用品費	164,000	27,799	-136,201	-83.05
31	使用材料費		21,000	21,000	
312	燃料		21,000	21,000	
32	用品消耗		6,799	6,799	
321	辦公(事務)用品		4,799	4,799	
32Y	其他用品消耗		2,000	2,000	
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	23,615	-29,385	-55.44
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	

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114年4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	%
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
75 競賽及交流活動費		17,615	17,615	
751 技能競賽		17,615	17,615	
9 其他	21,000	2,040	-18,960	-90.29
91 其他支出		2,040	2,040	
91Y 其他		2,040	2,040	
合計	51,676,000	20,308,270	-31,367,730	-60.70

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	29,577,689	442,000	30,019,689	收入
財產收入	82,689		82,689	財產收益
政府撥入收入	29,495,000		29,495,000	政府撥入收入
		442,000	442,000	
基金用途	20,308,270	2,258,362	22,566,632	支出
用人費用	20,043,172		20,043,172	人事支出
服務費用	200,414	62,644	263,058	業務支出
材料及用品費	27,799	-27,799		
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	23,615	-23,615		
		2,258,362	2,258,362	折舊、折耗及攤銷
其他	2,040		2,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,269,419	-1,816,362	7,453,057	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,155,472	82,924,174	85,079,646	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		17,960	17,960	淨資產調整數
期末基金餘額	11,424,891	81,125,772	92,550,663	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
11,399,891	11,399,891	0	