

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 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	50,084,000	13,620,431	3,185,000	10,435,431	327.64	43,198,120	30,321,000	12,877,120	42.47
財產收入	102,000		1,000	-1,000	-100.00	82,689	42,000	40,689	96.88
租金收入	100,000					82,689	41,000	41,689	101.68
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	49,982,000	13,620,431	3,184,000	10,436,431	327.78	43,115,431	30,279,000	12,836,431	42.39
公庫撥款收入	49,982,000	13,620,431	3,184,000	10,436,431	327.78	43,115,431	30,279,000	12,836,431	42.39
基金用途	51,676,000	4,004,288	3,685,000	319,288	8.66	25,377,235	30,821,000	-5,443,765	-17.66
國民教育計畫	51,676,000	4,004,288	3,685,000	319,288	8.66	25,377,235	30,821,000	-5,443,765	-17.66
其他	51,676,000	4,004,288	3,685,000	319,288	8.66	25,377,235	30,821,000	-5,443,765	-17.66
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	9,616,143	-500,000	10,116,143	-2,023.23	17,820,885	-500,000	18,320,885	-3,664.18
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					19,976,357	1,267,859	18,708,498	1,475.60

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	108,248,359	100.00	負 債	2	8,175,208	7.55
流動資產	11	28,151,565	26.01	流動負債	21	7,750,504	7.16
現金	1101	28,132,795	25.99	應付款項	2102	7,750,504	7.16
銀行存款	110102	28,107,795	25.97	應付代收款	210203	7,750,504	7.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,951,357	18.43	其他負債	28	424,704	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,156,438	7.53	什項負債	2801	424,704	0.39
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	424,704	0.39
預付款項	1108	18,770	0.02	淨資產	3	100,073,151	92.45
預付費用	110804	18,770	0.02	淨資產	31	100,073,151	92.45
預付費用-非預算類	110804-2	18,770	0.02	淨資產	3101	100,073,151	92.45
固定資產	14	80,096,794	73.99	累積餘額	310101	85,079,646	78.60
土地	1401	12,055,957	11.14	本期賸餘	310102	14,975,545	13.83
土地	140101	12,055,957	11.14	淨資產調整數	310104	17,960	0.00
土地改良物	1402	4,858,096	4.49	合計：		108,248,359	
土地改良物	140201	13,486,658	12.46				

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	-8,628,562	-7.97				
房屋建築及設備	1404	56,207,409	51.92				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	101.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,843,738	-49.74				
機械及設備	1405	3,000,422	2.77				
機械及設備	140501	10,535,200	9.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,534,778	-6.96				
交通及運輸設備	1406	822,167	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-399,733	-0.37				
雜項設備	1407	3,152,743	2.91				
雜項設備	140701	9,901,159	9.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,748,416	-6.23				
合計：		108,248,359					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,620,431	43,709,336
財產收益		82,689
財產孳息收入		82,689
政府撥入收入	13,620,431	43,115,431
公庫撥款收入	13,620,431	43,115,431
		442,000
		442,000
其他收入		69,216
雜項收入		69,216
支出	4,736,042	28,733,791
人事支出	3,915,892	24,908,438
人事支出	3,915,892	24,908,438
業務支出	87,396	465,757
業務支出	87,396	465,757
財產損失		0
財產交易損失		0
折舊、折耗及攤銷	731,754	3,356,556
固定資產折舊	731,754	3,356,556
其他支出	1,000	3,040
其他支出	1,000	3,040
本期賸餘（短絀）	8,884,389	14,975,545
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		100,073,151

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 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				4,004,288	3,685,000	319,288	8.66
		累計數				25,377,235	30,821,000	-5,443,765	-17.66

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 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	156,722,845	73,798,671	529,176		3,356,556	80,096,794
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			384,619	4,858,096
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,647,836	56,207,409
機械及設備	10,535,200	6,716,895			817,883	3,000,422
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			63,034	822,167
雜項設備	9,783,983	6,305,232	117,176		443,184	3,152,743
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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					

02063-9

[illegible]

02063-10

[illegible]

中華民國 114 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

各項費用彙計表
中華民國114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	50,593,000	24,908,438	-25,684,562	-50.77
11	正式員額薪資		12,821,917	12,821,917	
113	職員薪金		12,821,917	12,821,917	
12	聘僱及兼職人員薪資		472,715	472,715	
122	約僱職員薪金		317,096	317,096	
124	兼職人員酬金		155,619	155,619	
15	獎金		3,301,552	3,301,552	
151	考績獎金		417,945	417,945	
152	年終獎金		2,883,607	2,883,607	
16	退休及卹償金		7,018,850	7,018,850	
161	職員退休及離職金		6,962,022	6,962,022	
162	工員退休及離職金		704	704	
163	卹償金		56,124	56,124	
18	福利費		1,293,404	1,293,404	
181	分擔員工保險費		1,123,204	1,123,204	
18Y	其他福利費		170,200	170,200	
2	服務費用	827,000	351,733	-475,267	-57.47
21	水電費		55,824	55,824	
212	工作場所電費		44,406	44,406	
214	工作場所水費		11,418	11,418	
22	郵電費		23,906	23,906	
221	郵費		4,000	4,000	
222	電話費		19,906	19,906	
23	旅運費		13,097	13,097	
231	國內旅費		13,097	13,097	
24	印刷裝訂與廣告費		42,000	42,000	

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	%
241	印刷及裝訂費		42,000	42,000	
25	修理保養及保固費		80,513	80,513	
252	一般房屋修護費		17,075	17,075	
255	機械及設備修護費		25,237	25,237	
256	交通及運輸設備修護費		8,736	8,736	
257	雜項設備修護費		29,465	29,465	
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		27,790	27,790	
27D	計時與計件人員酬金		27,790	27,790	
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		22,113	22,113	
291	公共關係費		22,113	22,113	
3	材料及用品費	164,000	60,819	-103,181	-62.92
31	使用材料費		21,000	21,000	
312	燃料		21,000	21,000	
32	用品消耗		39,819	39,819	
321	辦公(事務)用品		13,927	13,927	
323	農業與園藝用品及環境美化費		9,450	9,450	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		2,202	2,202	
32Y	其他用品消耗		14,240	14,240	
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	

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	%
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	41,975	-11,025	-20.80
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		21,975	21,975	
751 技能競賽		21,975	21,975	
9 其他	21,000	3,040	-17,960	-85.52
91 其他支出		3,040	3,040	
91Y 其他		3,040	3,040	
合計	51,676,000	25,377,235	-26,298,765	-50.89

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 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	43,198,120	511,216	43,709,336	收入
財產收入	82,689		82,689	財產收益
政府撥入收入	43,115,431		43,115,431	政府撥入收入
		442,000	442,000	
其他收入		69,216	69,216	其他收入
基金用途	25,377,235	3,356,556	28,733,791	支出
用人費用	24,908,438		24,908,438	人事支出
服務費用	351,733	114,024	465,757	業務支出
材料及用品費	60,819	-60,819		
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	41,975	-41,975		
		3,356,556	3,356,556	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,820,885	-2,845,340	14,975,545	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	19,976,357	80,096,794	100,073,151	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
19,951,357	19,951,357	0	