

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 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	50,084,000	1,949	3,756,000	-3,754,051	-99.95	43,200,069	34,077,000	9,123,069	26.77
財產收入	102,000	1,949		1,949		84,638	42,000	42,638	101.52
租金收入	100,000					82,689	41,000	41,689	101.68
利息收入	2,000	1,949		1,949		1,949	1,000	949	94.90
政府撥入收入	49,982,000		3,756,000	-3,756,000	-100.00	43,115,431	34,035,000	9,080,431	26.68
公庫撥款收入	49,982,000		3,756,000	-3,756,000	-100.00	43,115,431	34,035,000	9,080,431	26.68
基金用途	51,676,000	3,607,145	3,756,000	-148,855	-3.96	28,984,380	34,577,000	-5,592,620	-16.17
國民教育計畫	51,676,000	3,607,145	3,756,000	-148,855	-3.96	28,984,380	34,577,000	-5,592,620	-16.17
其他	51,676,000	3,607,145	3,756,000	-148,855	-3.96	28,984,380	34,577,000	-5,592,620	-16.17
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-3,605,196		-3,605,196		14,215,689	-500,000	14,715,689	-2,943.14
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					16,371,161	1,267,859	15,103,302	1,191.24

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	104,176,110	100.00	負債	2	7,565,354	7.26
流動資產	11	23,936,515	22.98	流動負債	21	7,024,650	6.74
現金	1101	23,898,835	22.94	應付款項	2102	7,024,650	6.74
銀行存款	110102	23,873,835	22.92	應付代收款	210203	7,024,650	6.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,346,161	15.69	其他負債	28	540,704	0.52
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,527,674	7.23	什項負債	2801	540,704	0.52
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	540,704	0.52
預付款項	1108	37,680	0.04	淨資產	3	96,610,756	92.74
預付費用	110804	37,680	0.04	淨資產	31	96,610,756	92.74
預付費用-非預算類	110804-2	37,680	0.04	淨資產	3101	96,610,756	92.74
固定資產	14	80,239,595	77.02	累積餘額	310101	85,079,646	81.67
土地	1401	12,055,957	11.57	本期賸餘	310102	11,513,150	11.05
土地	140101	12,055,957	11.57	淨資產調整數	310104	17,960	0.00
土地改良物	1402	4,858,097	4.66	合計：		104,176,110	
土地改良物	140201	13,486,658	12.95				

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	-8,628,561	-8.28				
房屋建築及設備	1404	56,207,408	53.95				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	105.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,843,739	-51.69				
機械及設備	1405	3,000,383	2.88				
機械及設備	140501	10,535,200	10.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,534,817	-7.23				
交通及運輸設備	1406	822,165	0.79				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-399,735	-0.38				
雜項設備	1407	3,295,585	3.16				
雜項設備	140701	10,043,959	9.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,748,374	-6.48				
合計：		104,176,110					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	144,749	43,854,085
財產收益	1,949	84,638
財產孳息收入	1,949	84,638
政府撥入收入		43,115,431
公庫撥款收入		43,115,431
		442,000
		442,000
其他收入	142,800	212,016
雜項收入	142,800	212,016
支出	3,607,144	32,340,935
人事支出	3,560,757	28,469,195
人事支出	3,560,757	28,469,195
業務支出	46,388	512,145
業務支出	46,388	512,145
財產損失		0
財產交易損失		0
折舊、折耗及攤銷	-1	3,356,555
固定資產折舊	-1	3,356,555
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-3,462,395	11,513,150
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		96,610,756

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 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				3,607,145	3,756,000	-148,855	-3.96
		累計數				28,984,380	34,577,000	-5,592,620	-16.17

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 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		
<b>資產</b>	156,722,845	73,798,671	671,976		3,356,555	80,239,595
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			384,618	4,858,097
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,647,837	56,207,408
機械及設備	10,535,200	6,716,895			817,922	3,000,383
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			63,036	822,165
雜項設備	9,783,983	6,305,232	259,976		443,142	3,295,585
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 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：

**長期負債明細表**

中華民國 114 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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					







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	50,593,000	28,469,195	-22,123,805	-43.73
11 正式員額薪資		14,936,322	14,936,322	
113 職員薪金		14,936,322	14,936,322	
12 聘僱及兼職人員薪資		545,280	545,280	
122 約僱職員薪金		363,957	363,957	
124 兼職人員酬金		181,323	181,323	
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		8,181,997	8,181,997	
161 職員退休及離職金		8,115,657	8,115,657	
162 工員退休及離職金		862	862	
163 卹償金		65,478	65,478	
18 福利費		1,504,044	1,504,044	
181 分擔員工保險費		1,301,844	1,301,844	
18Y 其他福利費		202,200	202,200	
2 服務費用	827,000	381,841	-445,159	-53.83
21 水電費		58,817	58,817	
212 工作場所電費		44,406	44,406	
214 工作場所水費		14,411	14,411	
22 郵電費		31,208	31,208	
221 郵費		7,600	7,600	
222 電話費		23,608	23,608	
23 旅運費		15,090	15,090	
231 國內旅費		15,090	15,090	
24 印刷裝訂與廣告費		49,000	49,000	

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	%
241 印刷及裝訂費		49,000	49,000	
25 修理保養及保固費		82,513	82,513	
252 一般房屋修護費		17,075	17,075	
255 機械及設備修護費		27,237	27,237	
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		30,933	30,933	
291 公共關係費		30,933	30,933	
3 材料及用品費	164,000	70,919	-93,081	-56.76
31 使用材料費		21,000	21,000	
312 燃料		21,000	21,000	
32 用品消耗		49,919	49,919	
321 辦公(事務)用品		16,427	16,427	
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)		9,802	9,802	
32Y 其他用品消耗		14,240	14,240	
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	

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	%
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	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	28,984,380	-22,691,620	-43.91

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 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	43,200,069	654,016	43,854,085	收入
財產收入	84,638		84,638	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		212,016	212,016	其他收入
基金用途	28,984,380	3,356,555	32,340,935	支出
用人費用	28,469,195		28,469,195	人事支出
服務費用	381,841	130,304	512,145	業務支出
材料及用品費	70,919	-70,919		
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	41,975	-41,975		
		3,356,555	3,356,555	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,215,689	-2,702,539	11,513,150	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	16,371,161	80,239,595	96,610,756	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
16,346,161	16,346,161	0	