

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 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	50,084,000		3,723,000	-3,723,000	-100.00	43,200,069	37,800,000	5,400,069	14.29
財產收入	102,000					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	1,000	949	94.90
政府撥入收入	49,982,000		3,723,000	-3,723,000	-100.00	43,115,431	37,758,000	5,357,431	14.19
公庫撥款收入	49,982,000		3,723,000	-3,723,000	-100.00	43,115,431	37,758,000	5,357,431	14.19
基金用途	51,676,000	4,319,821	3,723,000	596,821	16.03	33,304,201	38,300,000	-4,995,799	-13.04
國民教育計畫	51,676,000	4,319,821	3,723,000	596,821	16.03	33,304,201	38,300,000	-4,995,799	-13.04
其他	51,676,000	4,319,821	3,723,000	596,821	16.03	33,304,201	38,300,000	-4,995,799	-13.04
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-4,319,821		-4,319,821		9,895,868	-500,000	10,395,868	-2,079.17
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					12,051,340	1,267,859	10,783,481	850.53

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	100,010,629	100.00	負 債	2	7,612,923	7.61
流動資產	11	19,664,263	19.66	流動負債	21	7,192,219	7.19
現金	1101	19,614,052	19.61	應付款項	2102	7,192,219	7.19
銀行存款	110102	19,589,052	19.59	應付代收款	210203	7,192,219	7.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,026,340	12.03	其他負債	28	420,704	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,562,712	7.56	什項負債	2801	420,704	0.42
零用及週轉金	110103	25,000	0.02	存入保證金	280104	420,704	0.42
預付款項	1108	50,211	0.05	淨資產	3	92,397,706	92.39
預付費用	110804	50,211	0.05	淨資產	31	92,397,706	92.39
預付費用-非預算類	110804-2	50,211	0.05	淨資產	3101	92,397,706	92.39
固定資產	14	80,346,366	80.34	累積餘額	310101	85,079,646	85.07
土地	1401	12,055,957	12.05	本期賸餘	310102	7,300,100	7.30
土地	140101	12,055,957	12.05	淨資產調整數	310104	17,960	0.02
土地改良物	1402	4,803,151	4.80	合計：		100,010,629	
土地改良物	140201	13,486,658	13.49				

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	-8,683,507	-8.68				
房屋建築及設備	1404	56,084,800	56.08				
房屋建築及設備	140401	110,051,147	110.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,966,347	-53.96				
機械及設備	1405	2,884,481	2.88				
機械及設備	140501	10,535,200	10.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,650,719	-7.65				
交通及運輸設備	1406	813,352	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,221,900	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-408,548	-0.41				
雜項設備	1407	3,704,625	3.70				
雜項設備	140701	10,517,809	10.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,813,184	-6.81				
合計：		100,010,629					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	473,850	44,327,935
財產收益		84,638
財產孳息收入		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	473,850	685,866
雜項收入	473,850	685,866
支出	4,686,900	37,027,835
人事支出	4,298,434	32,767,629
人事支出	4,298,434	32,767,629
業務支出	21,387	533,532
業務支出	21,387	533,532
財產損失		0
財產交易損失		0
折舊、折耗及攤銷	367,079	3,723,634
固定資產折舊	367,079	3,723,634
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-4,213,050	7,300,100
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		92,397,706

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 8 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				4,319,821	3,723,000	596,821	16.03
		累計數				33,304,201	38,300,000	-4,995,799	-13.04

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 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	156,722,845	73,798,671	1,145,826		3,723,634	80,346,366
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			439,564	4,803,151
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	412,000		1,770,445	56,084,800
機械及設備	10,535,200	6,716,895			933,824	2,884,481
交通及運輸設備	1,221,900	336,699			71,849	813,352
雜項設備	9,783,983	6,305,232	733,826		507,952	3,704,625
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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					

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 8 月份

02063-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02063-10

[illegible]

中華民國 114 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

各項費用彙計表
中華民國114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	50,593,000	32,767,629	-17,825,371	-35.23
11 正式員額薪資		17,024,432	17,024,432	
113 職員薪金		17,024,432	17,024,432	
12 聘僱及兼職人員薪資		592,897	592,897	
122 約僱職員薪金		410,818	410,818	
124 兼職人員酬金		182,079	182,079	
13 加(夜)班費		707,744	707,744	
134 未休假加班費		707,744	707,744	
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		9,377,758	9,377,758	
161 職員退休及離職金		9,301,906	9,301,906	
162 工員退休及離職金		1,020	1,020	
163 卹償金		74,832	74,832	
18 福利費		1,763,246	1,763,246	
181 分擔員工保險費		1,480,896	1,480,896	
18Y 其他福利費		282,350	282,350	
2 服務費用	827,000	392,099	-434,901	-52.59
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		15,248	15,248	

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	%
231 國內旅費		15,248	15,248	
24 印刷裝訂與廣告費		49,000	49,000	
241 印刷及裝訂費		49,000	49,000	
25 修理保養及保固費		87,813	87,813	
252 一般房屋修護費		17,075	17,075	
255 機械及設備修護費		30,437	30,437	
256 交通及運輸設備修護費		8,736	8,736	
257 雜項設備修護費		31,565	31,565	
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		30,190	30,190	
27D 計時與計件人員酬金		30,190	30,190	
28 專業服務費		85,975	85,975	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		23,200	23,200	
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	82,048	-81,952	-49.97
31 使用材料費		21,000	21,000	
312 燃料		21,000	21,000	
32 用品消耗		61,048	61,048	
321 辦公（事務）用品		18,949	18,949	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,746	12,746	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		9,802	9,802	
32Y 其他用品消耗		19,551	19,551	

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	%
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	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	33,304,201	-18,371,799	-35.55

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 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	43,200,069	1,127,866	44,327,935	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		685,866	685,866	其他收入
基金用途	33,304,201	3,723,634	37,027,835	支出
用人費用	32,767,629		32,767,629	人事支出
服務費用	392,099	141,433	533,532	業務支出
材料及用品費	82,048	-82,048		
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		
		3,723,634	3,723,634	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,895,868	-2,595,768	7,300,100	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	12,051,340	80,346,366	92,397,706	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
12,026,340	12,026,340	0	