

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 9 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		6,131,000	-6,131,000	-100.00	43,200,069	43,931,000	-730,931	-1.66
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		6,131,000	-6,131,000	-100.00	43,115,431	43,889,000	-773,569	-1.76
公庫撥款收入	49,982,000		6,131,000	-6,131,000	-100.00	43,115,431	43,889,000	-773,569	-1.76
基金用途	51,676,000	6,612,721	6,631,000	-18,279	-0.28	39,916,922	44,931,000	-5,014,078	-11.16
國民教育計畫	51,676,000	6,612,721	6,631,000	-18,279	-0.28	39,916,922	44,931,000	-5,014,078	-11.16
其他	51,676,000	6,612,721	6,631,000	-18,279	-0.28	39,916,922	44,931,000	-5,014,078	-11.16
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-6,612,721	-500,000	-6,112,721	1,222.54	3,283,147	-1,000,000	4,283,147	-428.31
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					5,438,619	767,859	4,670,760	608.28

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9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	93,352,998	100.00	負 債	2	7,845,628	8.40
流動資產	11	13,284,247	14.23	流動負債	21	7,405,724	7.93
現金	1101	13,161,224	14.10	應付款項	2102	7,405,724	7.93
銀行存款	110102	13,136,224	14.07	應付代收款	210203	7,405,724	7.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,413,619	5.80	其他負債	28	439,904	0.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,722,605	8.27	什項負債	2801	439,904	0.47
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	439,904	0.47
預付款項	1108	123,023	0.13	淨資產	3	85,507,370	91.60
預付費用	110804	123,023	0.13	淨資產	31	85,507,370	91.60
預付費用-非預算類	110804-2	123,023	0.13	淨資產	3101	85,507,370	91.60
固定資產	14	80,068,751	85.77	累積餘額	310101	85,079,646	91.14
土地	1401	12,055,957	12.91	本期賸餘	310102	409,764	0.44
土地	140101	12,055,957	12.91	淨資產調整數	310104	17,960	0.02
土地改良物	1402	4,748,206	5.09	合計：		93,352,998	
土地改良物	140201	13,486,658	14.45				

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9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	-8,738,452	-9.36				
房屋建築及設備	1404	55,962,191	59.95				
房屋建築及設備	140401	110,061,947	117.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,099,756	-57.95				
機械及設備	1405	2,775,425	2.97				
機械及設備	140501	10,506,700	11.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,731,275	-8.28				
交通及運輸設備	1406	804,392	0.86				
交通及運輸設備	140601	1,207,400	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-403,008	-0.43				
雜項設備	1407	3,722,580	3.99				
雜項設備	140701	10,005,201	10.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,282,621	-6.73				
合計：		93,352,998					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	107,006	44,434,941
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	107,006	792,872
雜項收入	107,006	792,872
支出	6,997,342	44,025,177
人事支出	6,372,248	39,139,877
人事支出	6,372,248	39,139,877
業務支出	240,473	774,005
業務支出	240,473	774,005
財產損失	9,852	9,852
財產交易損失	9,852	9,852
折舊、折耗及攤銷	374,769	4,098,403
固定資產折舊	374,769	4,098,403
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-6,890,336	409,764
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		85,507,370

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 9 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				6,612,721	6,631,000	-18,279	-0.28
		累計數				39,916,922	44,931,000	-5,014,078	-11.16

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 9 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	1,252,832	651,814	3,456,441	80,068,751
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			494,509	4,748,206
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	422,800		1,903,854	55,962,191
機械及設備	10,535,200	6,716,895		28,500	1,014,380	2,775,425
交通及運輸設備	1,221,900	336,699		14,500	66,309	804,392
雜項設備	9,783,983	6,305,232	830,032	608,814	-22,611	3,722,580
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 9 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 9 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 9 月份

02063-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02063-10

[illegible]

中華民國 114 年 9 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9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	39,139,877	-11,453,123	-22.64
11 正式員額薪資		19,112,542	19,112,542	
113 職員薪金		19,112,542	19,112,542	
12 聘僱及兼職人員薪資		639,758	639,758	
122 約僱職員薪金		457,679	457,679	
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		6,124,935	6,124,935	
151 考績獎金		3,241,328	3,241,328	
152 年終獎金		2,883,607	2,883,607	
16 退休及卹償金		10,549,184	10,549,184	
161 職員退休及離職金		10,463,978	10,463,978	
162 工員退休及離職金		1,020	1,020	
163 卹償金		84,186	84,186	
18 福利費		2,005,714	2,005,714	
181 分擔員工保險費		1,659,664	1,659,664	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		341,550	341,550	
2 服務費用	827,000	575,702	-251,298	-30.39
21 水電費		104,540	104,540	
212 工作場所電費		88,003	88,003	
214 工作場所水費		16,537	16,537	
22 郵電費		37,722	37,722	
221 郵費		7,600	7,600	
222 電話費		30,122	30,122	

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9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		19,222	19,222	
231	國內旅費		19,222	19,222	
24	印刷裝訂與廣告費		63,000	63,000	
241	印刷及裝訂費		63,000	63,000	
25	修理保養及保固費		123,120	123,120	
252	一般房屋修護費		17,075	17,075	
255	機械及設備修護費		37,937	37,937	
256	交通及運輸設備修護費		14,736	14,736	
257	雜項設備修護費		53,372	53,372	
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		100,705	100,705	
27D	計時與計件人員酬金		70,950	70,950	
27F	體育活動費		29,755	29,755	
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		38,503	38,503	
291	公共關係費		38,503	38,503	
3	材料及用品費	164,000	128,918	-35,082	-21.39
31	使用材料費		21,000	21,000	
312	燃料		21,000	21,000	
32	用品消耗		107,918	107,918	
321	辦公（事務）用品		65,819	65,819	
323	農業與園藝用品及環境美化費		12,746	12,746	

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9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	%
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	
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	51,975	-1,025	-1.93
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		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	39,916,922	-11,759,078	-22.76

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 9 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	43,200,069	1,234,872	44,434,941	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		792,872	792,872	其他收入
基金用途	39,916,922	4,108,255	44,025,177	支出
用人費用	39,139,877		39,139,877	人事支出
服務費用	575,702	198,303	774,005	業務支出
材料及用品費	128,918	-128,918		
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	51,975	-51,975		
		9,852	9,852	財產損失
		4,098,403	4,098,403	折舊、折耗及攤銷
其他	3,040		3,040	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,283,147	-2,873,383	409,764	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	5,438,619	80,068,751	85,507,370	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
5,413,619	5,413,619	0	0