

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、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	387,223	2,376,000	-1,988,777	-83.70	49,709,113	50,084,000	-374,887	-0.75
財產收入	102,000		1,000	-1,000	-100.00	101,949	102,000	-51	-0.05
租金收入	100,000					100,000	100,000		
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	1,949	2,000	-51	-2.55
政府撥入收入	49,982,000	387,223	2,375,000	-1,987,777	-83.70	49,607,164	49,982,000	-374,836	-0.75
公庫撥款收入	49,982,000	387,223	2,375,000	-1,987,777	-83.70	49,607,164	49,982,000	-374,836	-0.75
基金用途	51,676,000	1,100,728	2,968,000	-1,867,272	-62.91	47,381,625	51,676,000	-4,294,375	-8.31
國民教育計畫	51,676,000	1,100,728	2,968,000	-1,867,272	-62.91	47,381,625	51,676,000	-4,294,375	-8.31
其他	51,676,000	1,100,728	2,968,000	-1,867,272	-62.91	47,381,625	51,676,000	-4,294,375	-8.31
本期賸餘(短純)	-1,592,000	-713,505	-592,000	-121,505	20.52	2,327,488	-1,592,000	3,919,488	-246.20
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					4,482,960	175,859	4,307,101	2,449.18

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11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	93,599,482	100.00	負債	2	9,417,788	10.06
流動資產	11	13,900,748	14.85	流動負債	21	8,991,324	9.61
現金	1101	13,900,748	14.85	應付款項	2102	8,991,324	9.61
銀行存款	110102	13,875,748	14.82	應付代收款	210203	8,991,324	9.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,457,960	4.76	其他負債	28	426,464	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,417,788	10.06	什項負債	2801	426,464	0.46
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	426,464	0.46
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	84,181,694	89.94
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	84,181,694	89.94
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	84,181,694	89.94
固定資產	14	79,698,734	85.15	累積餘額	310101	85,079,646	90.90
土地	1401	12,055,957	12.88	本期短绌	310103	-915,912	-0.98
土地	140101	12,055,957	12.88	淨資產調整數	310104	17,960	0.02
土地改良物	1402	4,638,315	4.96	合計：		93,599,482	
土地改良物	140201	13,486,658	14.41				

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11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	-8,848,343	-9.45				
房屋建築及設備	1404	55,756,889	59.57				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	117.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,345,058	-58.06				
機械及設備	1405	2,648,019	2.83				
機械及設備	140501	10,259,330	10.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,611,311	-8.13				
交通及運輸設備	1406	786,763	0.84				
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	-420,637	-0.45				
雜項設備	1407	3,812,791	4.07				
雜項設備	140701	10,134,738	10.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,321,947	-6.75				
合計：		93,599,482					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		427,223
財產收益		51,303,985
財產孳息收入		101,949
政府撥入收入	387,223	101,949
公庫撥款收入	387,223	49,607,164
		49,607,164
		442,000
		442,000
其他收入	40,000	1,152,872
雜項收入	40,000	1,152,872
支出		1,464,062
人事支出	1,048,164	52,219,897
人事支出	1,048,164	46,501,110
業務支出	52,564	46,501,110
業務支出	52,564	877,475
財產損失		14,232
財產交易損失		14,232
折舊、折耗及攤銷	363,334	4,824,040
固定資產折舊	363,334	4,824,040
其他支出		3,040
其他支出		3,040
本期賸餘（短絀）	-1,036,839	-915,912
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		84,181,694

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 11 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
			本月數			1,100,728	2,968,000	金額 %
國民教育計畫		本月數				47,381,625	51,676,000	-1,867,272 -62.91
		累計數						-4,294,375 -8.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02063-6

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						
非理財目的之長期投資	156,722,845	73,798,671	1,612,832	1,089,647	3,748,625	79,698,734
土地	12,055,957					12,055,957
土地改良物	13,486,658	8,243,943			604,400	4,638,315
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	462,800		2,149,156	55,756,889
機械及設備	10,535,200	6,716,895	88,000	363,870	894,416	2,648,019
交通及運輸設備	1,221,900	336,699		14,500	83,938	786,763
雜項設備	9,783,983	6,305,232	1,062,032	711,277	16,715	3,812,791
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02063-7

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 11 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
由 華 民 國 114 年 11 月 份

02063-9

單位：新臺幣元

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 11 月份

02063-10

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 11 月份

02063-11

單位：新臺幣元

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11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	46,501,110	-4,091,890	-8.09
11 正式員額薪資		23,490,554	23,490,554	
113 職員薪金		23,490,554	23,490,554	
12 聘僱及兼職人員薪資		758,428	758,428	
122 約僱職員薪金		551,401	551,401	
124 兼職人員酬金		207,027	207,027	
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		12,901,062	12,901,062	
161 職員退休及離職金		12,797,078	12,797,078	
162 工員退休及離職金		1,090	1,090	
163 卹償金		102,894	102,894	
18 福利費		2,518,387	2,518,387	
181 分擔員工保險費		2,069,437	2,069,437	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		444,450	444,450	
2 服務費用	827,000	651,578	-175,422	-21.21
21 水電費		108,108	108,108	
212 工作場所電費		88,003	88,003	
214 工作場所水費		20,105	20,105	
22 郵電費		49,742	49,742	
221 郵費		11,600	11,600	
222 電話費		38,142	38,142	

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11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		24,695	24,695	
231 國內旅費		24,695	24,695	
24 印刷裝訂與廣告費		77,000	77,000	
241 印刷及裝訂費		77,000	77,000	
25 修理保養及保固費		146,853	146,853	
252 一般房屋修護費		17,075	17,075	
255 機械及設備修護費		39,537	39,537	
256 交通及運輸設備修護費		14,736	14,736	
257 雜項設備修護費		75,505	75,505	
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		110,305	110,305	
27D 計時與計件人員酬金		80,550	80,550	
27F 體育活動費		29,755	29,755	
28 專業服務費		88,375	88,375	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		25,600	25,600	
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		43,585	43,585	
291 公共關係費		43,585	43,585	
3 材料及用品費	164,000	139,122	-24,878	-15.17
31 使用材料費		21,000	21,000	
312 燃料		21,000	21,000	
32 用品消耗		118,122	118,122	
321 辦公（事務）用品		71,023	71,023	
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11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		24,551	24,551	
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	69,365	16,365	30.88
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		39,365	39,365	
751 技能競賽		39,365	39,365	
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	47,381,625	-4,294,375	-8.31

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	49,709,113	1,594,872	51,303,985	收入
財產收入	101,949		101,949	財產收益
政府撥入收入	49,607,164	442,000	49,607,164	政府撥入收入
其他收入		1,152,872	1,152,872	其他收入
基金用途	47,381,625	4,838,272	52,219,897	支出
用人費用	46,501,110		46,501,110	人事支出
服務費用	651,578	225,897	877,475	業務支出
材料及用品費	139,122	-139,122		
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	69,365	-69,365		
其他	3,040	14,232 4,824,040	14,232 4,824,040	財產損失 折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,327,488	-3,243,400	3,040 -915,912	其他支出 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
期末基金餘額	4,482,960	17,960 79,698,734	17,960 84,181,694	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
4,457,960	4,457,960	0	