

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 12 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	3,066		3,066		49,712,179	50,084,000	-371,821	-0.74
財產收入	102,000	1,666		1,666		103,615	102,000	1,615	1.58
租金收入	100,000					100,000	100,000		
利息收入	2,000	1,666		1,666		3,615	2,000	1,615	80.75
政府撥入收入	49,982,000					49,607,164	49,982,000	-374,836	-0.75
公庫撥款收入	49,982,000					49,607,164	49,982,000	-374,836	-0.75
其他收入		1,400		1,400		1,400		1,400	
雜項收入		1,400		1,400		1,400		1,400	
基金用途	51,676,000	3,948,684		3,948,684		51,330,309	51,676,000	-345,691	-0.67
國民教育計畫	51,676,000	3,948,684		3,948,684		51,330,309	51,676,000	-345,691	-0.67
其他	51,676,000	3,948,684		3,948,684		51,330,309	51,676,000	-345,691	-0.67
本期賸餘(短絀)	-1,592,000	-3,945,618		-3,945,618		-1,618,130	-1,592,000	-26,130	1.64
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					537,342	175,859	361,483	205.55

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12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	88,815,079	100.00	負 債	2	8,908,046	10.03
流動資產	11	9,445,388	10.63	流動負債	21	8,481,582	9.55
現金	1101	9,445,388	10.63	應付款項	2102	8,481,582	9.55
銀行存款	110102	9,445,388	10.63	應付代收款	210203	8,481,582	9.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	537,342	0.61	其他負債	28	426,464	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,908,046	10.03	什項負債	2801	426,464	0.48
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	426,464	0.48
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	79,907,033	89.97
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	79,907,033	89.97
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	79,907,033	89.97
固定資產	14	79,369,691	89.37	累積餘額	310101	79,907,033	89.97
土地	1401	12,055,957	13.57	合計：	310104	79,907,033	89.97
土地	140101	12,055,957	13.57			0.02	
土地改良物	1402	4,583,369	5.16				
土地改良物	140201	13,486,658	15.19				

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12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	-8,903,289	-10.02				
房屋建築及設備	1404	55,634,196	62.64				
房屋建築及設備	140401	110,101,947	123.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,467,751	-61.33				
機械及設備	1405	2,574,711	2.90				
機械及設備	140501	10,290,830	11.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,716,119	-8.69				
交通及運輸設備	1406	777,950	0.88				
交通及運輸設備	140601	1,207,400	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-429,450	-0.48				
雜項設備	1407	3,743,508	4.21				
雜項設備	140701	10,134,738	11.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,391,230	-7.20				
合計：		88,815,079					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,566	51,338,551
財產收益	1,666	103,615
財產孳息收入	1,666	103,615
政府撥入收入		49,607,164
公庫撥款收入		49,607,164
		442,000
		442,000
其他收入	32,900	1,185,772
雜項收入	32,900	1,185,772
支出	4,309,227	56,529,124
人事支出	3,766,817	50,267,927
人事支出	3,766,817	50,267,927
業務支出	168,737	1,046,212
業務支出	168,737	1,046,212
財產損失		14,232
財產交易損失		14,232
折舊、折耗及攤銷	360,543	5,184,583
固定資產折舊	360,543	5,184,583
其他支出	13,130	16,170
其他支出	13,130	16,170
本期賸餘（短絀）	-4,274,661	-5,190,573
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		79,907,033

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

02063-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				3,948,684	0	3,948,684	0.00
		累計數				51,330,309	51,676,000	-345,691	-0.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立鹿草國民中學

02063-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	1,644,332	1,089,647	4,109,168	79,369,691
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			659,346	4,583,369
房屋及建築	109,639,147	52,195,902	462,800		2,271,849	55,634,196
機械及設備	10,535,200	6,716,895	119,500	363,870	999,224	2,574,711
交通及運輸設備	1,221,900	336,699		14,500	92,751	777,950
雜項設備	9,783,983	6,305,232	1,062,032	711,277	85,998	3,743,508
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

02063-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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 12 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					

02063-1

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02063-2

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 12 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12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	50,267,927	-325,073	-0.64
11 正式員額薪資		25,655,954	25,655,954	
113 職員薪金		25,655,954	25,655,954	
12 聘僱及兼職人員薪資		822,299	822,299	
122 約僱職員薪金		598,262	598,262	
124 兼職人員酬金		224,037	224,037	
13 加(夜)班費		871,840	871,840	
134 未休假加班費		871,840	871,840	
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		14,074,997	14,074,997	
161 職員退休及離職金		13,961,389	13,961,389	
162 工員退休及離職金		1,360	1,360	
163 卹償金		112,248	112,248	
18 福利費		2,717,902	2,717,902	
181 分擔員工保險費		2,252,952	2,252,952	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		460,450	460,450	
2 服務費用	827,000	759,409	-67,591	-8.17
21 水電費		109,593	109,593	
212 工作場所電費		88,003	88,003	
214 工作場所水費		21,590	21,590	
22 郵電費		53,479	53,479	
221 郵費		11,600	11,600	
222 電話費		41,879	41,879	

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12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		42,988	42,988	
231 國內旅費		42,988	42,988	
24 印刷裝訂與廣告費		84,000	84,000	
241 印刷及裝訂費		84,000	84,000	
25 修理保養及保固費		204,189	204,189	
252 一般房屋修護費		17,075	17,075	
255 機械及設備修護費		48,037	48,037	
256 交通及運輸設備修護費		14,736	14,736	
257 雜項設備修護費		124,341	124,341	
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		119,905	119,905	
27D 計時與計件人員酬金		90,150	90,150	
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		53,965	53,965	
291 公共關係費		53,965	53,965	
3 材料及用品費	164,000	200,028	36,028	21.97
31 使用材料費		21,000	21,000	
312 燃料		21,000	21,000	
32 用品消耗		179,028	179,028	
321 辦公(事務)用品		119,729	119,729	
323 農業與園藝用品及環境美化費		19,196	19,196	

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12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		30,301	30,301	
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	16,170	-4,830	-23.00
91 其他支出		16,170	16,170	
91Y 其他		16,170	16,170	
合 計	51,676,000	51,330,309	-345,691	-0.67

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	49,712,179	1,626,372	51,338,551	收入
財產收入	103,615		103,615	財產收益
政府撥入收入	49,607,164		49,607,164	政府撥入收入
		442,000	442,000	
其他收入	1,400	1,184,372	1,185,772	其他收入
基金用途	51,330,309	5,198,815	56,529,124	支出
用人費用	50,267,927		50,267,927	人事支出
服務費用	759,409	286,803	1,046,212	業務支出
材料及用品費	200,028	-200,028		
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		
		14,232	14,232	財產損失
		5,184,583	5,184,583	折舊、折耗及攤銷
其他	16,170		16,170	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,618,130	-3,572,443	-5,190,573	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	537,342	79,369,691	79,907,033	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
537,342	537,342	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/12/01-114/12/31

02063 鹿草國民中學

列印日期：114/12/29

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450206380030100	地方教育發展基金					上期結餘		51,864,585	47,406,625	4,457,960
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/01	00057	1200119		支付數	2,491,911	51,864,585	49,898,536	1,966,049
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/01	00056	1200209		支付數	942,721	51,864,585	50,841,257	1,023,328
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/02	14052940147068		1,400	收入數		51,865,985	50,841,257	1,024,728
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/03	00060	1200732		支付數	42,513	51,865,985	50,883,770	982,215
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/09	00061	1201375		支付數	23,000	51,865,985	50,906,770	959,215
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00062	1201356		支付數	164,096	51,865,985	51,070,866	795,119
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/12	00063	1201972		支付數	79,697	51,865,985	51,150,563	715,422
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/17	00065	1202641		支付數	179,746	51,865,985	51,330,309	535,676
11450206380030100	地方教育發展基金	114/12/23	14054940148236		1,666	收入數		51,867,651	51,330,309	537,342
	小計				3,066		3,923,684			