

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

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	37,451,000	36,081		36,081		37,648,596	37,451,000	197,596	0.53
財產收入	398,000	7,627		7,627		412,168	398,000	14,168	3.56
租金收入	376,000					376,000	376,000		
利息收入	2,000	1,627		1,627		3,168	2,000	1,168	58.40
其他財產收入	20,000	6,000		6,000		33,000	20,000	13,000	65.00
政府撥入收入	37,040,000	28,304		28,304		37,223,446	37,040,000	183,446	0.50
公庫撥款收入	37,040,000	28,304		28,304		37,223,446	37,040,000	183,446	0.50
教學收入	13,000					11,842	13,000	-1,158	-8.91
學雜費收入	13,000					11,842	13,000	-1,158	-8.91
其他收入		150		150		1,140		1,140	
雜項收入		150		150		1,140		1,140	
基金用途	41,751,000	3,403,099		3,403,099		40,568,580	41,751,000	-1,182,420	-2.83
國民教育計畫	41,611,000	3,352,099		3,352,099		40,430,380	41,611,000	-1,180,620	-2.84
其他	41,611,000	3,352,099		3,352,099		40,430,380	41,611,000	-1,180,620	-2.84
建築及設備計畫	140,000	51,000		51,000		138,200	140,000	-1,800	-1.29
購建固定資產	140,000	51,000		51,000		138,200	140,000	-1,800	-1.29
本期賸餘(短絀)	-4,300,000	-3,367,018		-3,367,018		-2,919,984	-4,300,000	1,380,016	-32.09
期初基金餘額	4,777,215					6,223,016	4,777,215	1,445,801	30.26
解繳公庫									
期末基金餘額	477,215					3,303,032	477,215	2,825,817	592.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	94,592,438	100.00	負 債	2	7,295,350	7.71
流動資產	11	10,598,382	11.20	流動負債	21	6,093,419	6.44
現金	1101	10,598,382	11.20	應付款項	2102	6,093,419	6.44
銀行存款	110102	10,598,382	11.20	應付代收款	210203	6,093,419	6.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,303,032	3.49	其他負債	28	1,201,931	1.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,295,350	7.71	什項負債	2801	1,201,931	1.27
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,201,931	1.27
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	87,297,088	92.29
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	87,297,088	92.29
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	87,297,088	92.29
固定資產	14	83,994,056	88.80	累積餘額	310101	87,297,088	92.29
土地	1401	43,885,344	46.39	合計：	310104	94,592,438	-0.47
土地	140101	43,885,344	46.39				
土地改良物	1402	1,561,833	1.65				
土地改良物	140201	19,653,537	20.78				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	-18,091,704	-19.13				
房屋建築及設備	1404	32,030,726	33.86				
房屋建築及設備	140401	105,954,096	112.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,923,370	-78.15				
機械及設備	1405	3,468,083	3.67				
機械及設備	140501	8,540,392	9.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,072,309	-5.36				
交通及運輸設備	1406	327,189	0.35				
交通及運輸設備	140601	693,313	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-366,124	-0.39				
雜項設備	1407	2,720,881	2.88				
雜項設備	140701	7,595,844	8.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,874,963	-5.15				
合計：		94,592,438					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	176,081	48,387,008
財產收益	7,627	412,168
財產孳息收入	1,627	379,168
其他財產收入	6,000	33,000
政府撥入收入	28,304	37,223,446
公庫撥款收入	28,304	37,223,446
		288,030
		288,030
教學收入		11,842
學雜費收入		11,842
其他收入	140,150	10,451,522
雜項收入	140,150	10,451,522
支出	3,832,883	52,934,091
人事支出	2,793,789	38,272,859
人事支出	2,793,789	38,272,859
業務支出	538,310	1,997,521
業務支出	538,310	1,997,521
獎補助支出	20,000	160,000
其他獎補助	20,000	160,000
財產損失		72,596
財產交易損失		72,596
折舊、折耗及攤銷	480,784	12,431,115
固定資產折舊	480,784	12,431,115

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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
本期賸餘（短絀）	-3,656,802	-4,547,083
期初淨資產		92,285,730
解繳公庫		
淨資產調整數		-441,559
期末淨資產		87,297,088

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

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				3,352,099	0	3,352,099	0.00
		累計數				40,430,380	41,611,000	-1,180,620	-2.84
建築及設備計畫		本月數				51,000	0	51,000	0.00
		累計數				138,200	140,000	-1,800	-1.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

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	176,355,449	90,292,735	10,876,812	909,735	12,035,735	83,994,056
非理財目的之長期投資						
土地	43,885,344					43,885,344
土地改良物	10,899,356	9,731,603	8,754,181		8,360,101	1,561,833
房屋及建築	105,679,691	71,762,900	344,405	70,000	2,160,470	32,030,726
機械及設備	8,003,740	4,203,597	1,161,324	624,672	868,712	3,468,083
交通及運輸設備	795,113	393,572		101,800	-27,448	327,189
雜項設備	7,092,205	4,201,063	616,902	113,263	673,900	2,720,881
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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

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					

02556-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 12 月份

02556-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		140,000			140,000	140,000	138,200		138,200	98.71	-1,800	-1.29		

02556-1

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—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	39,443,000	38,272,859	-1,170,141	-2.97
11 正式員額薪資		22,746,043	22,746,043	
113 職員薪金		22,307,923	22,307,923	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		850,367	850,367	
122 約僱職員薪金		727,794	727,794	
124 兼職人員酬金		122,573	122,573	
13 加(夜)班費		424,056	424,056	
134 未休假加班費		424,056	424,056	
15 獎金		5,732,995	5,732,995	
151 考績獎金		2,844,080	2,844,080	
152 年終獎金		2,888,915	2,888,915	
16 退休及卹償金		6,056,808	6,056,808	
161 職員退休及離職金		6,053,219	6,053,219	
162 工員退休及離職金		3,589	3,589	
18 福利費		2,462,590	2,462,590	
181 分擔員工保險費		2,293,790	2,293,790	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		150,800	150,800	
2 服務費用	1,721,000	1,528,468	-192,532	-11.19
21 水電費		154,751	154,751	
212 工作場所電費		127,642	127,642	
214 工作場所水費		27,109	27,109	
22 郵電費		22,663	22,663	
221 郵費		3,923	3,923	
222 電話費		18,740	18,740	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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		44,507	44,507	
231 國內旅費		44,507	44,507	
25 修理保養及保固費		302,982	302,982	
252 一般房屋修護費		26,750	26,750	
255 機械及設備修護費		33,200	33,200	
257 雜項設備修護費		188,337	188,337	
258 其他資產修護費		54,695	54,695	
27 一般服務費		818,115	818,115	
27D 計時與計件人員酬金		788,605	788,605	
27F 體育活動費		29,510	29,510	
28 專業服務費		125,010	125,010	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		29,250	29,250	
28Y 其他專業服務費		95,760	95,760	
29 公共關係費		60,440	60,440	
291 公共關係費		60,440	60,440	
3 材料及用品費	297,000	463,053	166,053	55.91
32 用品消耗		463,053	463,053	
321 辦公(事務)用品		463,053	463,053	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及基金與設施工程支出	140,000	138,200	-1,800	-1.29
51 購建固定資產	140,000	138,200	-1,800	-1.29
513 擴充改良房屋建築及設備		39,600	39,600	
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000	98,600	-1,400	-1.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	166,000	16,000	10.67
72 捐助、補助與獎助		160,000	160,000	
726 獎助學員生給與		160,000	160,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	41,751,000	40,568,580	-1,182,420	-2.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-1

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	37,648,596	10,738,412	48,387,008	收入
財產收入	412,168		412,168	財產收益
政府撥入收入	37,223,446		37,223,446	政府撥入收入
		288,030	288,030	
教學收入	11,842		11,842	教學收入
其他收入	1,140	10,450,382	10,451,522	其他收入
基金用途	40,568,580	12,365,511	52,934,091	支出
用人費用	38,272,859		38,272,859	人事支出
服務費用	1,528,468	469,053	1,997,521	業務支出
材料及用品費	463,053	-463,053		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	160,000		160,000	獎補助支出
		72,596	72,596	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	138,200	-138,200		
		12,431,115	12,431,115	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,919,984	-1,627,099	-4,547,083	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,223,016	86,062,714	92,285,730	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-441,559	-441,559	淨資產調整數
期末基金餘額	3,303,032	83,994,056	87,297,088	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉鹿草國民小學

02556-2

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
------	-------	-----	------	------

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
3,303,032	3,303,032	0	