

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 13,592,946 | 13,592,946 | 0 | |

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 584,903 | 66,236,427 |
| 財產收益 | 22,597 | 158,798 |
| 財產孳息收入 | 22,597 | 158,194 |
| 其他財產收入 | | 604 |
| 政府撥入收入 | 457,306 | 64,611,106 |
| 公庫撥款收入 | 457,306 | 64,611,106 |
| 教學收入 | | 79,533 |
| 學雜費收入 | | 79,533 |
| 其他收入 | 105,000 | 1,386,990 |
| 雜項收入 | 105,000 | 1,386,990 |
| 支出 | 4,733,907 | 57,581,652 |
| 人事支出 | 4,047,410 | 51,323,424 |
| 人事支出 | 4,047,410 | 51,323,424 |
| 業務支出 | 337,701 | 2,330,417 |
| 業務支出 | 337,701 | 2,330,417 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 348,796 | 3,927,811 |
| 固定資產折舊 | 348,796 | 3,927,811 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,149,004 | 8,654,775 |
| 期初淨資產 | | 113,340,113 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 121,994,888 |

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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 | 143,175,760 | 31,629,744 | 753,737 | | 3,927,811 | 108,371,942 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 36,565,300 | | | | | 36,565,300 |
| 土地改良物 | 10,162,210 | 3,137,875 | | | 711,678 | 6,312,657 |
| 房屋及建築 | 72,388,828 | 12,789,923 | 182,650 | | 1,509,994 | 58,271,561 |
| 機械及設備 | 5,582,426 | 3,819,350 | 116,187 | | 424,069 | 1,455,194 |
| 交通及運輸設備 | 2,883,223 | 1,715,663 | | | 104,271 | 1,063,289 |
| 雜項設備 | 15,593,773 | 10,166,933 | 454,900 | | 1,177,799 | 4,703,941 |
| 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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 11 月份

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 | | 45,000 | | | 45,000 | 45,000 | | 45,000 | 100.00 | | | | | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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 | 63,627,000 | 51,323,424 | -12,303,576 | -19.34 |
| 11 正式員額薪資 | | 30,746,035 | 30,746,035 | |
| 113 職員薪金 | | 30,746,035 | 30,746,035 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 876,729 | 876,729 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 545,060 | 545,060 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 331,669 | 331,669 | |
| 13 加(夜)班費 | | 589,990 | 589,990 | |
| 134 未休假加班費 | | 589,990 | 589,990 | |
| 15 獎金 | | 7,879,660 | 7,879,660 | |
| 151 考績獎金 | | 3,873,863 | 3,873,863 | |
| 152 年終獎金 | | 4,005,797 | 4,005,797 | |
| 16 退休及卹償金 | | 7,473,722 | 7,473,722 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 7,100,194 | 7,100,194 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 373,528 | 373,528 | |
| 18 福利費 | | 3,757,288 | 3,757,288 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 3,153,593 | 3,153,593 | |
| 18Y 其他福利費 | | 603,695 | 603,695 | |
| 2 服務費用 | 2,292,000 | 1,985,954 | -306,046 | -13.35 |
| 21 水電費 | | 167,838 | 167,838 | |
| 212 工作場所電費 | | 119,709 | 119,709 | |
| 214 工作場所水費 | | 48,129 | 48,129 | |
| 22 郵電費 | | 14,837 | 14,837 | |
| 222 電話費 | | 14,837 | 14,837 | |
| 23 旅運費 | | 39,608 | 39,608 | |
| 231 國內旅費 | | 39,608 | 39,608 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 322,380 | 322,380 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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 | % |
| 252 一般房屋修護費 | | 11,880 | 11,880 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 78,330 | 78,330 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 27,349 | 27,349 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 46,100 | 46,100 | |
| 258 其他資產修護費 | | 158,721 | 158,721 | |
| 26 保險費 | | 1,551 | 1,551 | |
| 264 交通及運輸設備保險費 | | 1,551 | 1,551 | |
| 27 一般服務費 | | 1,324,583 | 1,324,583 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 1,279,583 | 1,279,583 | |
| 27F 體育活動費 | | 45,000 | 45,000 | |
| 28 專業服務費 | | 53,950 | 53,950 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 2,000 | 2,000 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 51,950 | 51,950 | |
| 29 公共關係費 | | 61,207 | 61,207 | |
| 291 公共關係費 | | 61,207 | 61,207 | |
| 3 材料及用品費 | 367,000 | 315,233 | -51,767 | -14.11 |
| 31 使用材料費 | | 27,248 | 27,248 | |
| 312 燃料 | | 27,248 | 27,248 | |
| 32 用品消耗 | | 287,985 | 287,985 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 287,985 | 287,985 | |
| 5 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 | 45,000 | 45,000 | | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 45,000 | 45,000 | | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 45,000 | 45,000 | | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 15,000 | 11,230 | -3,770 | -25.13 |
| 64 消費與行為稅 | | 11,230 | 11,230 | |
| 646 使用牌照稅 | | 11,230 | 11,230 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中埔國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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 | % |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18,000 | 18,000 | | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 18,000 | 18,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 18,000 | 18,000 | |
| 合計 | 66,364,000 | 53,698,841 | -12,665,159 | -19.08 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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 | 66,364,000 | 479,903 | 10,000 | 469,903 | 4,699.03 | 65,527,690 | 66,364,000 | -836,310 | -1.26 |
| 財產收入 | 252,000 | 22,597 | 10,000 | 12,597 | 125.97 | 158,798 | 252,000 | -93,202 | -36.98 |
| 財產處分收入 | 30,000 | | | | | 30,000 | 30,000 | -30,000 | -100.00 |
| 租金收入 | 151,000 | 22,597 | | 22,597 | | 151,000 | 151,000 | | |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | 7,194 | 1,000 | 6,194 | 619.40 |
| 其他財產收入 | 70,000 | | 10,000 | -10,000 | -100.00 | 604 | 70,000 | -69,396 | -99.14 |
| 政府撥入收入 | 66,088,000 | 457,306 | | 457,306 | | 64,611,106 | 66,088,000 | -1,476,894 | -2.23 |
| 公庫撥款收入 | 66,088,000 | 457,306 | | 457,306 | | 64,611,106 | 66,088,000 | -1,476,894 | -2.23 |
| 教學收入 | 24,000 | | | | | 79,533 | 24,000 | 55,533 | 231.39 |
| 學雜費收入 | 24,000 | | | | | 79,533 | 24,000 | 55,533 | 231.39 |
| 其他收入 | | | | | | 678,253 | | 678,253 | |
| 雜項收入 | | | | | | 678,253 | | 678,253 | |
| 基金用途 | 66,364,000 | 4,430,111 | | 4,430,111 | | 53,698,841 | 66,364,000 | -12,665,159 | -19.08 |
| 國民教育計畫 | 66,319,000 | 4,385,111 | | 4,385,111 | | 53,653,841 | 66,319,000 | -12,665,159 | -19.10 |
| 其他 | 66,319,000 | 4,385,111 | | 4,385,111 | | 53,653,841 | 66,319,000 | -12,665,159 | -19.10 |
| 建築及設備計畫 | 45,000 | 45,000 | | 45,000 | | 45,000 | 45,000 | | |
| 購建固定資產 | 45,000 | 45,000 | | 45,000 | | 45,000 | 45,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | | -3,950,208 | 10,000 | -3,960,208 | -39,602.08 | 11,828,849 | | 11,828,849 | |
| 期初基金餘額 | 5,679,665 | | | | | 1,794,097 | 5,679,665 | -3,885,568 | -68.41 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 5,679,665 | | | | | 13,622,946 | 5,679,665 | 7,943,281 | 139.85 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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 | 65,527,690 | 708,737 | 66,236,427 | 收入 |
| 財產收入 | 158,798 | | 158,798 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 64,611,106 | | 64,611,106 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 79,533 | | 79,533 | 教學收入 |
| 其他收入 | 678,253 | 708,737 | 1,386,990 | 其他收入 |
| 基金用途 | 53,698,841 | 3,882,811 | 57,581,652 | 支出 |
| 用人費用 | 51,323,424 | | 51,323,424 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,985,954 | 344,463 | 2,330,417 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 315,233 | -315,233 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 11,230 | -11,230 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 18,000 | -18,000 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出 | 45,000 | -45,000 | | |
| | | 3,927,811 | 3,927,811 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 11,828,849 | -3,174,074 | 8,654,775 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,794,097 | 111,546,016 | 113,340,113 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 13,622,946 | 108,371,942 | 121,994,888 | 期末淨資產 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

平衡表

中華民國113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 | 133,896,409 | 100.00 | 負債 | 2 | 11,901,521 | 8.89 |
| 流動資產 | 11 | 25,524,467 | 19.06 | 流動負債 | 21 | 9,623,332 | 7.19 |
| 現金 | 1101 | 25,524,467 | 19.06 | 應付款項 | 2102 | 9,623,332 | 7.19 |
| 銀行存款 | 110102 | 25,494,467 | 19.04 | 應付代收款 | 210203 | 9,623,332 | 7.19 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 13,592,946 | 10.15 | 其他負債 | 28 | 2,278,189 | 1.70 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 11,901,521 | 8.89 | 什項負債 | 2801 | 2,278,189 | 1.70 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 2,278,189 | 1.70 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 121,994,888 | 91.11 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 121,994,888 | 91.11 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 121,994,888 | 91.11 |
| 固定資產 | 14 | 108,371,942 | 80.94 | 累積餘額 | 310101 | 113,340,113 | 84.65 |
| 土地 | 1401 | 36,565,300 | 27.31 | 本期賸餘 | 310102 | 8,654,775 | 6.46 |
| 土地 | 140101 | 36,565,300 | 27.31 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 6,312,657 | 4.71 | 合計： | | 133,896,409 | |
| 土地改良物 | 140201 | 10,162,210 | 7.59 | | | | |

信託代理與保證資產

551,000

信託代理與保證負債

551,000

保證品

551,000

應付保證品

551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

平衡表

中華民國113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 | -3,849,553 | -2.88 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 58,271,561 | 43.52 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 72,571,478 | 54.20 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -14,299,917 | -10.68 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,455,194 | 1.09 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 5,698,613 | 4.26 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,243,419 | -3.17 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,063,289 | 0.79 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,883,223 | 2.15 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,819,934 | -1.36 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,703,941 | 3.51 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 16,048,673 | 11.99 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -11,344,732 | -8.47 | | | | |
| 合計： | | 133,896,409 | | | | | |

信託代理與保證資產

551,000

信託代理與保證負債

551,000

保證品

551,000

應付保證品

551,000

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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 | |
| | | | | | | | | 金額 | % |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 4,385,111 | 0 | 4,385,111 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 53,653,841 | 66,319,000 | -12,665,159 | -19.10 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 45,000 | 0 | 45,000 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 45,000 | 45,000 | 0 | 0.00 |