

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-1

基金來源、用途及餘絀表

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	26,564,000	940,680		940,680		26,306,414	26,564,000	-257,586	-0.97
財產收入	38,000	1,300		1,300		36,623	38,000	-1,377	-3.62
財產處分收入						3,490		3,490	
租金收入	38,000					27,341	38,000	-10,659	-28.05
利息收入						4,492		4,492	
其他財產收入		1,300		1,300		1,300		1,300	
政府撥入收入	26,517,000	939,380		939,380		26,269,791	26,517,000	-247,209	-0.93
公庫撥款收入	26,517,000	939,380		939,380		26,269,791	26,517,000	-247,209	-0.93
教學收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
學雜費收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
基金用途	31,670,000	424,429		424,429		25,873,652	31,670,000	-5,796,348	-18.30
國民教育計畫	31,670,000	424,429		424,429		25,873,652	31,670,000	-5,796,348	-18.30
其他	31,670,000	424,429		424,429		25,873,652	31,670,000	-5,796,348	-18.30
本期賸餘(短絀)	-5,106,000	516,251		516,251		432,762	-5,106,000	5,538,762	-108.48
期初基金餘額	5,672,523					12,776,568	5,672,523	7,104,045	125.24
解繳公庫									
期末基金餘額	566,523					13,209,330	566,523	12,642,807	2,231.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	94,242,176	100.00	負 債	2	10,446,849	11.09
流動資產	11	23,656,179	25.10	流動負債	21	9,649,289	10.24
現金	1101	23,656,179	25.10	應付款項	2102	9,649,289	10.24
銀行存款	110102	23,636,179	25.08	應付代收款	210203	9,649,289	10.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,189,330	14.00	其他負債	28	797,560	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,446,849	11.09	什項負債	2801	797,560	0.85
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	797,560	0.85
固定資產	14	70,585,997	74.90	淨資產	3	83,795,327	88.91
土地	1401	1,148,330	1.22	淨資產	31	83,795,327	88.91
土地	140101	1,148,330	1.22	淨資產	3101	83,795,327	88.91
土地改良物	1402	33,549	0.04	累積餘額	310101	84,456,759	89.62
土地改良物	140201	2,008,335	2.13	本期短絀	310103	-661,432	-0.70
累計折舊-土地改良物	140202	-1,974,786	-2.10	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	65,662,451	69.67	合計：		94,242,176	
房屋建築及設備	140401	83,229,679	88.31				

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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-17,567,228	-18.64				
機械及設備	1405	1,668,636	1.77				
機械及設備	140501	8,332,192	8.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,663,556	-7.07				
交通及運輸設備	1406	702,860	0.75				
交通及運輸設備	140601	2,470,659	2.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,767,799	-1.88				
雜項設備	1407	1,370,171	1.45				
雜項設備	140701	8,233,163	8.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,862,992	-7.28				
合計：		94,242,176					

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 — 嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	940,680	27,966,468
財產收益	1,300	1,500,077
財產孳息收入		31,833
廢舊物品售價收入		3,490
其他財產收入	1,300	1,464,754
政府撥入收入	939,380	26,269,791
公庫撥款收入	939,380	26,269,791
		145,600
		145,600
其他收入		51,000
雜項收入		51,000
支出	676,120	28,627,900
人事支出	236,749	24,813,794
人事支出	236,749	24,813,794
業務支出	187,680	1,059,858
業務支出	187,680	1,059,858
財產損失	1,250	7,638
財產交易損失	1,250	7,638
折舊、折耗及攤銷	250,441	2,746,610
固定資產折舊	250,441	2,746,610
本期賸餘（短絀）	264,560	-661,432
期初淨資產		84,456,759
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		83,795,327

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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				424,429	0	424,429	0.00
		累計數				25,873,652	31,670,000	-5,796,348	-18.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-6

資本資產明細表

中華民國 114 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	104,048,015	32,367,824	1,660,054	285,711	2,468,537	70,585,997
非理財目的之長期投資						
土地	1,148,330					1,148,330
土地改良物	2,008,335	1,950,437			24,349	33,549
房屋及建築	81,766,225	16,386,195	1,463,454		1,181,033	65,662,451
機械及設備	8,295,496	5,668,005	145,600	108,904	995,551	1,668,636
交通及運輸設備	2,502,659	1,726,614		32,000	41,185	702,860
雜項設備	8,326,970	6,636,573	51,000	144,807	226,419	1,370,171
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—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-7

資本資產明細表

中華民國 114 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：

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					

02583-9

[illegible]

02583-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	30,040,000	24,813,794	-5,226,206	-17.40
11 正式員額薪資		14,775,882	14,775,882	
113 職員薪金		14,758,216	14,758,216	
114 工員工資		17,666	17,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		651,275	651,275	
122 約僱職員薪金		572,810	572,810	
124 兼職人員酬金		78,465	78,465	
13 加(夜)班費		252,318	252,318	
134 未休假加班費		252,318	252,318	
15 獎金		3,151,573	3,151,573	
151 考績獎金		1,384,650	1,384,650	
152 年終獎金		1,766,923	1,766,923	
16 退休及卹償金		4,450,988	4,450,988	
161 職員退休及離職金		3,792,954	3,792,954	
162 工員退休及離職金		658,034	658,034	
18 福利費		1,531,758	1,531,758	
181 分擔員工保險費		1,347,242	1,347,242	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		166,516	166,516	
2 服務費用	1,359,000	913,101	-445,899	-32.81
21 水電費		23,044	23,044	
212 工作場所電費		23,044	23,044	
23 旅運費		26,343	26,343	
231 國內旅費		26,343	26,343	
25 修理保養及保固費		154,108	154,108	
252 一般房屋修護費		40,208	40,208	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉中山國民小學

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	%
255	機械及設備修護費		27,850	27,850	
256	交通及運輸設備修護費		47,770	47,770	
257	雜項設備修護費		32,300	32,300	
258	其他資產修護費		5,980	5,980	
26	保險費		15,943	15,943	
264	交通及運輸設備保險費		15,943	15,943	
27	一般服務費		585,837	585,837	
27D	計時與計件人員酬金		562,337	562,337	
27F	體育活動費		23,500	23,500	
28	專業服務費		59,500	59,500	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y	其他專業服務費		44,500	44,500	
29	公共關係費		48,326	48,326	
291	公共關係費		48,326	48,326	
3	材料及用品費	248,000	123,347	-124,653	-50.26
32	用品消耗		123,347	123,347	
321	辦公（事務）用品		123,347	123,347	
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
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	6,000	6,000		0.00
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		31,670,000	25,873,652	-5,796,348	-18.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-13

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	26,306,414	1,660,054	27,966,468	收入
財產收入	36,623	1,463,454	1,500,077	財產收益
政府撥入收入	26,269,791		26,269,791	政府撥入收入
		145,600	145,600	
其他收入		51,000	51,000	其他收入
基金用途	25,873,652	2,754,248	28,627,900	支出
用人費用	24,813,794		24,813,794	人事支出
服務費用	913,101	146,757	1,059,858	業務支出
材料及用品費	123,347	-123,347		
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	6,000	-6,000		
		7,638	7,638	財產損失
		2,746,610	2,746,610	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	432,762	-1,094,194	-661,432	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,776,568	71,680,191	84,456,759	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	13,209,330	70,585,997	83,795,327	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
13,189,330	13,189,330	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/11/01-114/11/30

02583 中山國小

列印日期：114/12/02

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
11450258380030100	地方教育發展基金					上期結餘		38,142,302	25,469,223	12,673,079
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/03	00057	1100135		支付數	236,991	38,142,302	25,706,214	12,436,088
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/05	14057640146171		11,043	收入數		38,153,345	25,706,214	12,447,131
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/05	14051940146172		286,951	收入數		38,440,296	25,706,214	12,734,082
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/05	14054640146170		641,386	收入數		39,081,682	25,706,214	13,375,468
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/06	00058	1100625		支付數	19,205	39,081,682	25,725,419	13,356,263
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/13	14052240145466		1,300	收入數		39,082,982	25,725,419	13,357,563
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/13	56	1100101		支出收回	242	39,082,982	25,725,177	13,357,805
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/19	00059	1101656		支付數	39,949	39,082,982	25,765,126	13,317,856
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/24	00060	1102023		支付數	18,875	39,082,982	25,784,001	13,298,981
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/27	00061	1102447		支付數	15,943	39,082,982	25,799,944	13,283,038
11450258380030100	地方教育發展基金	114/11/27	00062	1102448		支付數	93,708	39,082,982	25,893,652	13,189,330
	小計				940,680		424,429			