

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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 | 116,389,000 | 2,900,503 | | 2,900,503 | | 116,282,886 | 116,389,000 | -106,114 | -0.09 |
| 財產收入 | 229,000 | | | | | 260,845 | 229,000 | 31,845 | 13.91 |
| 租金收入 | 226,000 | | | | | 239,100 | 226,000 | 13,100 | 5.80 |
| 利息收入 | | | | | | 20,066 | | 20,066 | |
| 其他財產收入 | 3,000 | | | | | 1,679 | 3,000 | -1,321 | -44.03 |
| 政府撥入收入 | 116,160,000 | 2,900,503 | | 2,900,503 | | 116,017,414 | 116,160,000 | -142,586 | -0.12 |
| 公庫撥款收入 | 116,160,000 | 2,900,503 | | 2,900,503 | | 116,017,414 | 116,160,000 | -142,586 | -0.12 |
| 其他收入 | | | | | | 4,627 | | 4,627 | |
| 雜項收入 | | | | | | 4,627 | | 4,627 | |
| 基金用途 | 122,909,000 | 1,657,082 | | 1,657,082 | | 98,740,977 | 122,909,000 | -24,168,023 | -19.66 |
| 國民教育計畫 | 122,909,000 | 1,657,082 | | 1,657,082 | | 98,740,977 | 122,909,000 | -24,168,023 | -19.66 |
| 其他 | 122,909,000 | 1,657,082 | | 1,657,082 | | 98,740,977 | 122,909,000 | -24,168,023 | -19.66 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,520,000 | 1,243,421 | | 1,243,421 | | 17,541,909 | -6,520,000 | 24,061,909 | -369.05 |
| 期初基金餘額 | 7,244,169 | | | | | 20,233,701 | 7,244,169 | 12,989,532 | 179.31 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 724,169 | | | | | 37,775,610 | 724,169 | 37,051,441 | 5,116.41 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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 | 190,157,915 | 100.00 | 負 債 | 2 | 13,747,470 | 7.23 |
| 流動資產 | 11 | 51,523,080 | 27.09 | 流動負債 | 21 | 13,324,691 | 7.01 |
| 現金 | 1101 | 51,523,080 | 27.09 | 應付款項 | 2102 | 13,324,691 | 7.01 |
| 銀行存款 | 110102 | 51,483,080 | 27.07 | 應付代收款 | 210203 | 13,324,691 | 7.01 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 37,735,610 | 19.84 | 其他負債 | 28 | 422,779 | 0.22 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 13,747,470 | 7.23 | 什項負債 | 2801 | 422,779 | 0.22 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 40,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 422,779 | 0.22 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 176,410,445 | 92.77 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 176,410,445 | 92.77 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 176,410,445 | 92.77 |
| 固定資產 | 14 | 138,634,835 | 72.91 | 累積餘額 | 310101 | 160,637,214 | 84.48 |
| 土地 | 1401 | 33,852,365 | 17.80 | 本期賸餘 | 310102 | 15,773,231 | 8.29 |
| 土地 | 140101 | 33,852,365 | 17.80 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 495,502 | 0.26 | 合計： | | 190,157,915 | |
| 土地改良物 | 140201 | 12,404,435 | 6.52 | | | | |

信託代理與保證資產 333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券 333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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-土地改良物 | 140202 | -11,908,933 | -6.26 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 87,134,756 | 45.82 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 163,925,181 | 86.20 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -76,790,425 | -40.38 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,461,545 | 3.40 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 28,811,663 | 15.15 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -22,350,118 | -11.75 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 6,236 | 0.00 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 553,431 | 0.29 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -547,195 | -0.29 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 10,684,431 | 5.62 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 25,352,792 | 13.33 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -14,668,361 | -7.71 | | | | |
| 合計： | | 190,157,915 | | | | | |

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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 | 5,941,285 | 122,004,015 |
| 財產收益 | | 260,845 |
| 財產孳息收入 | | 259,166 |
| 其他財產收入 | | 1,679 |
| 政府撥入收入 | 2,900,503 | 116,017,414 |
| 公庫撥款收入 | 2,900,503 | 116,017,414 |
| | | 622,100 |
| | | 622,100 |
| 其他收入 | 3,040,782 | 5,103,656 |
| 雜項收入 | 3,040,782 | 5,103,656 |
| 支出 | 2,314,476 | 106,230,784 |
| 人事支出 | 1,475,245 | 96,445,310 |
| 人事支出 | 1,475,245 | 96,445,310 |
| 業務支出 | 181,837 | 2,295,667 |
| 業務支出 | 181,837 | 2,295,667 |
| 財產損失 | 17,845 | 18,345 |
| 財產交易損失 | 17,845 | 18,345 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 639,549 | 7,471,462 |
| 固定資產折舊 | 639,549 | 7,471,462 |
| 本期賸餘（短絀） | 3,626,809 | 15,773,231 |
| 期初淨資產 | | 160,637,214 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 176,410,445 |

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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 | | | | 1,657,082 | 0 | 1,657,082 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 98,740,977 | 122,909,000 | -24,168,023 | -19.66 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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 | 261,013,430 | 120,609,917 | 5,721,129 | 1,834,692 | 5,655,115 | 138,634,835 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 33,852,365 | | | | | 33,852,365 |
| 土地改良物 | 12,404,435 | 11,855,891 | | | 53,042 | 495,502 |
| 房屋及建築 | 162,963,235 | 74,077,805 | 961,946 | | 2,712,620 | 87,134,756 |
| 機械及設備 | 28,414,412 | 21,052,168 | 1,058,806 | 661,555 | 1,297,950 | 6,461,545 |
| 交通及運輸設備 | 553,431 | 542,322 | | | 4,873 | 6,236 |
| 雜項設備 | 22,825,552 | 13,081,731 | 3,700,377 | 1,173,137 | 1,586,630 | 10,684,431 |
| 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：

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 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |
| 固定項目淨額 | | | | | | |

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 | | | | | |

02526-1

[illegible]

02526-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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 | 120,061,000 | 96,445,310 | -23,615,690 | -19.67 |
| 11 正式員額薪資 | | 56,580,088 | 56,580,088 | |
| 113 職員薪金 | | 55,375,258 | 55,375,258 | |
| 114 工員工資 | | 1,204,830 | 1,204,830 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 405,692 | 405,692 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 405,692 | 405,692 | |
| 13 加(夜)班費 | | 497,520 | 497,520 | |
| 134 未休假加班費 | | 497,520 | 497,520 | |
| 15 獎金 | | 14,291,572 | 14,291,572 | |
| 151 考績獎金 | | 6,869,960 | 6,869,960 | |
| 152 年終獎金 | | 7,421,612 | 7,421,612 | |
| 16 退休及卹償金 | | 18,036,624 | 18,036,624 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 17,170,721 | 17,170,721 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 865,903 | 865,903 | |
| 18 福利費 | | 6,633,814 | 6,633,814 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 5,631,930 | 5,631,930 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 22,500 | 22,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 979,384 | 979,384 | |
| 2 服務費用 | 2,409,000 | 1,840,312 | -568,688 | -23.61 |
| 21 水電費 | | 298,348 | 298,348 | |
| 212 工作場所電費 | | 199,467 | 199,467 | |
| 214 工作場所水費 | | 98,881 | 98,881 | |
| 22 郵電費 | | 52,178 | 52,178 | |
| 221 郵費 | | 13,094 | 13,094 | |
| 222 電話費 | | 39,084 | 39,084 | |
| 23 旅運費 | | 77,230 | 77,230 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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 | % |
| 231 國內旅費 | | 77,230 | 77,230 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 348,073 | 348,073 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 168,722 | 168,722 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 83,330 | 83,330 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 20,300 | 20,300 | |
| 258 其他資產修護費 | | 75,721 | 75,721 | |
| 27 一般服務費 | | 892,780 | 892,780 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 833,120 | 833,120 | |
| 27F 體育活動費 | | 59,660 | 59,660 | |
| 28 專業服務費 | | 103,266 | 103,266 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 17,716 | 17,716 | |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費 | | 19,600 | 19,600 | |
| 288 委託考選訓練費 | | 1,600 | 1,600 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 64,350 | 64,350 | |
| 29 公共關係費 | | 68,437 | 68,437 | |
| 291 公共關係費 | | 68,437 | 68,437 | |
| 3 材料及用品費 | 433,000 | 449,355 | 16,355 | 3.78 |
| 32 用品消耗 | | 449,355 | 449,355 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 449,355 | 449,355 | |
| 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 | 122,909,000 | 98,740,977 | -24,168,023 | -19.66 |

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 | 116,282,886 | 5,721,129 | 122,004,015 | 收入 |
| 財產收入 | 260,845 | | 260,845 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 116,017,414 | | 116,017,414 | 政府撥入收入 |
| | | 622,100 | 622,100 | |
| 其他收入 | 4,627 | 5,099,029 | 5,103,656 | 其他收入 |
| 基金用途 | 98,740,977 | 7,489,807 | 106,230,784 | 支出 |
| 用人費用 | 96,445,310 | | 96,445,310 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,840,312 | 455,355 | 2,295,667 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 449,355 | -449,355 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 6,000 | -6,000 | | |
| | | 18,345 | 18,345 | 財產損失 |
| | | 7,471,462 | 7,471,462 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 17,541,909 | -1,768,678 | 15,773,231 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 20,233,701 | 140,403,513 | 160,637,214 | 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 | 37,775,610 | 138,634,835 | 176,410,445 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 37,735,610 | 37,735,610 | 0 | |