

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	法 定 年 度 預 算 數	本 本 月 月 份 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	22,830,000	660,445		660,445		22,671,373	22,830,000	-158,627	-0.69
財產收入	132,000					103,150	132,000	-28,850	-21.86
租金收入	85,000					59,130	85,000	-25,870	-30.44
利息收入	1,000					947	1,000	-53	-5.30
其他財產收入	46,000					43,073	46,000	-2,927	-6.36
政府撥入收入	22,693,000	660,445		660,445		22,557,112	22,693,000	-135,888	-0.60
公庫撥款收入	22,693,000	660,445		660,445		22,557,112	22,693,000	-135,888	-0.60
教學收入	5,000					6,800	5,000	1,800	36.00
學雜費收入	5,000					6,800	5,000	1,800	36.00
其他收入						4,311		4,311	
雜項收入						4,311		4,311	
基金用途	27,486,000	205,483		205,483		21,547,406	27,486,000	-5,938,594	-21.61
國民教育計畫	27,486,000	205,483		205,483		21,547,406	27,486,000	-5,938,594	-21.61
其他	27,486,000	205,483		205,483		21,547,406	27,486,000	-5,938,594	-21.61
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	454,962		454,962		1,123,967	-4,656,000	5,779,967	-124.14
期初基金餘額	5,172,855					7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫									
期末基金餘額	516,855					8,863,699	516,855	8,346,844	1,614.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	27,537,390	100.00	負債	2	2,400,096	8.72
流動資產	11	11,263,795	40.90	流動負債	21	2,215,196	8.04
現金	1101	11,254,237	40.87	應付款項	2102	2,215,196	8.04
銀行存款	110102	11,224,237	40.76	應付代收款	210203	2,215,196	8.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,833,699	32.08	其他負債	28	184,900	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,390,538	8.68	什項負債	2801	184,900	0.67
零用及週轉金	110103	30,000	0.11	存入保證金	280104	184,900	0.67
預付款項	1108	9,558	0.03	淨資產	3	25,137,294	91.28
預付費用	110804	9,558	0.03	淨資產	31	25,137,294	91.28
預付費用-非預算類	110804-2	9,558	0.03	淨資產	3101	25,137,294	91.28
固定資產	14	16,273,595	59.10	累積餘額	310101	24,559,511	89.19
土地改良物	1402	60,260	0.22	本期賸餘	310102	577,783	2.10
土地改良物	140201	5,947,596	21.60	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,336	-21.38	合計：		27,537,390	
房屋建築及設備	1404	12,567,756	45.64				

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	40,683,667	147.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,115,911	-102.10				
機械及設備	1405	1,282,468	4.66				
累計折舊-機械及設備	140501	6,309,220	22.91				
交通及運輸設備	140502	-5,026,752	-18.25				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	1,048,235	3.81				
雜項設備	140601	2,385,008	8.66				
累計折舊-雜項設備	140602	-1,336,773	-4.85				
雜項設備	1407	1,314,876	4.77				
累計折舊-雜項設備	140701	8,573,164	31.13				
合計：	140702	-7,258,288	-26.36				
		27,537,390					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益		24,716,344
財產孳息收入		171,814
其他財產收入		60,077
政府撥入收入		111,737
公庫撥款收入		22,557,112
	660,445	22,557,112
	660,445	1,028,609
		1,028,609
教學收入		6,800
學費收入		6,800
其他收入		952,009
雜項收入	58,400	952,009
其他收入	58,400	24,138,561
支出		
人事支出	321,840	19,887,003
人事支出	93,279	19,887,003
人事支出	93,279	1,132,929
人事支出	66,925	1,132,929
人事支出	66,925	410,000
人事支出	45,000	410,000
人事支出	45,000	12,483
人事支出		12,483
人事支出	116,357	2,578,672
人事支出	116,357	2,578,672
人事支出	279	117,474
人事支出	279	117,474

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產		577,783
解繳公庫	397,005	24,559,511
淨資產調整數		
期末淨資產		25,137,294

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。

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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	2,044,971	1,248,525	1,342,630	16,273,595
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,030,028	60,260
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		700,151	12,567,756
機械及設備	6,399,604	4,654,255		90,384	372,497	1,282,468
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	914,198	496,740	-388,657	1,048,235
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	661,401	-371,389	1,314,876
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						

註：

中華民國114年11月份

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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				
11 正式員額薪資	23,821,000	19,887,003	-3,933,997	-16.51
113 職員薪資		12,875,424	12,875,424	
12 聘僱及兼職人員薪資		12,875,424	12,875,424	
122 約僱職員薪資		657,062	657,062	
124 兼職人員酬金		560,720	560,720	
13 加班(夜)班費		96,342	96,342	
134 未休假加班費		255,744	255,744	
15 獎金		255,744	255,744	
151 考績獎金		2,847,336	2,847,336	
152 年終獎金		1,162,339	1,162,339	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		1,702,599	1,702,599	
162 工員退休及離職金		1,702,467	1,702,467	
18 福利費		132	132	
181 分擔員工保險費		1,548,838	1,548,838	
183 傷病醫藥費		1,421,564	1,421,564	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	1,134,000	122,774	122,774	
21 水電費		935,917	-198,083	-17.47
212 工作場所電費		137,928	137,928	
213 宿舍電費		86,895	86,895	
214 工作場所水費		48,345	48,345	
22 郵電費		2,688	2,688	
221 郵費		18,766	18,766	
222 電話費		4,740	4,740	
		14,026	14,026	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
23 旅運費		42,925	42,925	
231 國內旅費		42,925	42,925	
25 修理保養及保固費		143,706	143,706	
252 一般房屋修護費		32,916	32,916	
255 機械及設備修護費		89,475	89,475	
256 交通及運輸設備修護費		17,315	17,315	
258 其他資產修護費		4,000	4,000	
26 保險費		17,153	17,153	
264 交通及運輸設備保險費		14,574	14,574	
268 責任保險費		2,579	2,579	
27 一般服務費		447,356	447,356	
27D 計時與計件人員酬金		425,356	425,356	
27F 體育活動費		22,000	22,000	
28 專業服務費		70,220	70,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,220	26,220	
28Y 其他專業服務費		44,000	44,000	
29 公共關係費		57,863	57,863	
291 公共關係費		57,863	57,863	
3 材料及用品費	332,000	173,602	-158,398	-47.71
31 使用材料費		26,692	26,692	
312 燃料		26,692	26,692	
32 用品消耗		146,910	146,910	
321 辦公(事務)用品		146,910	146,910	
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	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
66 規費				
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		6,180	6,180	
72 捐助、補助與獎助	510,000	416,000	-94,000	-18.43
726 獎助學員生給與		410,000	410,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		410,000	410,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他		6,000	6,000	
91 其他支出	1,672,000	117,474	-1,554,526	-92.97
91Y 其他		117,474	117,474	
合 計	27,486,000	21,547,406	-5,938,594	-21.61

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	22,671,373	2,044,971	24,716,344	收入
財產收入	103,150	68,664	171,814	財產收益
政府撥入收入	22,557,112		22,557,112	政府撥入收入
教學收入	6,800	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311	947,698	952,009	其他收入
基金用途	21,547,406	2,591,155	24,138,561	支出
用人費用	19,887,003		19,887,003	人事支出
服務費用	935,917	197,012	1,132,929	業務支出
材料及用品費	173,602	-173,602		
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		
捐助、補助與獎助	410,000		410,000	獎補助支出
		12,483	12,483	財產損失
		2,578,672	2,578,672	折舊、折耗及攤銷
其他	117,474		117,474	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,123,967	-546,184	577,783	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,863,699	16,273,595	25,137,294	淨資產調整數
				期末淨資產

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

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
8,833,699	8,833,699	0	OK