

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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 | 71,951,000 | 8,496,832 | 234,000 | 8,262,832 | 3,531.12 | 76,848,149 | 71,950,000 | 4,898,149 | 6.81 |
| 財產收入 | 986,000 | | 234,000 | -234,000 | -100.00 | 579,281 | 985,000 | -405,719 | -41.19 |
| 財產處分收入 | | | | | | 297 | | 297 | |
| 租金收入 | 184,000 | | 34,000 | -34,000 | -100.00 | 181,865 | 184,000 | -2,135 | -1.16 |
| 利息收入 | 2,000 | | | | | 3,719 | 1,000 | 2,719 | 271.90 |
| 其他財產收入 | 800,000 | | 200,000 | -200,000 | -100.00 | 393,400 | 800,000 | -406,600 | -50.83 |
| 政府撥入收入 | 70,965,000 | 8,496,832 | | 8,496,832 | | 76,268,868 | 70,965,000 | 5,303,868 | 7.47 |
| 公庫撥款收入 | 70,965,000 | 8,496,832 | | 8,496,832 | | 76,268,868 | 70,965,000 | 5,303,868 | 7.47 |
| 基金用途 | 74,191,000 | 1,221,563 | 5,135,000 | -3,913,437 | -76.21 | 65,745,901 | 74,020,000 | -8,274,099 | -11.18 |
| 國民教育計畫 | 74,091,000 | 1,221,563 | 5,135,000 | -3,913,437 | -76.21 | 65,745,901 | 73,920,000 | -8,174,099 | -11.06 |
| 其他 | 74,091,000 | 1,221,563 | 5,135,000 | -3,913,437 | -76.21 | 65,745,901 | 73,920,000 | -8,174,099 | -11.06 |
| 建築及設備計畫 | 100,000 | | | | | | 100,000 | -100,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 100,000 | | | | | | 100,000 | -100,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,240,000 | 7,275,269 | -4,901,000 | 12,176,269 | -248.44 | 11,102,248 | -2,070,000 | 13,172,248 | -636.34 |
| 期初基金餘額 | 2,488,468 | | | | | 1,792,318 | 2,488,468 | -696,150 | -27.98 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 248,468 | | | | | 12,894,566 | 418,468 | 12,476,098 | 2,981.37 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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 | 148,405,501 | 100.00 | 負 債 | 2 | 10,322,119 | 6.96 |
| 流動資產 | 11 | 23,216,685 | 15.64 | 流動負債 | 21 | 9,565,159 | 6.45 |
| 現金 | 1101 | 23,216,685 | 15.64 | 應付款項 | 2102 | 9,565,159 | 6.45 |
| 銀行存款 | 110102 | 23,186,685 | 15.62 | 應付代收款 | 210203 | 9,565,159 | 6.45 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 12,864,566 | 8.67 | 其他負債 | 28 | 756,960 | 0.51 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 10,322,119 | 6.96 | 什項負債 | 2801 | 756,960 | 0.51 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 756,960 | 0.51 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 138,083,382 | 93.04 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 138,083,382 | 93.04 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 138,083,382 | 93.04 |
| 固定資產 | 14 | 125,188,816 | 84.36 | 累積餘額 | 310101 | 127,996,845 | 86.25 |
| 土地 | 1401 | 71,368,993 | 48.09 | 本期賸餘 | 310102 | 7,535,037 | 5.08 |
| 土地 | 140101 | 71,368,993 | 48.09 | 淨資產調整數 | 310104 | 2,551,500 | 1.72 |
| 土地改良物 | 1402 | 55,314 | 0.04 | 合計： | | 148,405,501 | |
| 土地改良物 | 140201 | 12,826,386 | 8.64 | | | | |

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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 | -12,771,072 | -8.61 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 44,262,471 | 29.83 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 86,173,854 | 58.07 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -41,911,383 | -28.24 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 4,692,326 | 3.16 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,346,559 | 7.65 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,654,233 | -4.48 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 356,143 | 0.24 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,025,703 | 0.69 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -669,560 | -0.45 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,453,569 | 3.00 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 17,197,315 | 11.59 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -12,743,746 | -8.59 | | | | |
| 合計： | | 148,405,501 | | | | | |

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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 | 8,579,332 | 78,451,707 |
| 財產收益 | | 579,281 |
| 財產孳息收入 | | 185,584 |
| 廢舊物品售價收入 | | 297 |
| 其他財產收入 | | 393,400 |
| 政府撥入收入 | 8,496,832 | 76,268,868 |
| 公庫撥款收入 | 8,496,832 | 76,268,868 |
| 其他收入 | 82,500 | 1,603,558 |
| 雜項收入 | 82,500 | 1,603,558 |
| 支出 | 1,702,792 | 70,916,670 |
| 人事支出 | 884,721 | 62,872,550 |
| 人事支出 | 884,721 | 62,872,550 |
| 業務支出 | 336,842 | 2,873,351 |
| 業務支出 | 336,842 | 2,873,351 |
| 財產損失 | 11,786 | 14,521 |
| 財產交易損失 | 11,786 | 14,521 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 469,443 | 5,156,248 |
| 固定資產折舊 | 469,443 | 5,156,248 |
| 本期賸餘（短絀） | 6,876,540 | 7,535,037 |
| 期初淨資產 | | 127,996,845 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 2,551,500 |
| 期末淨資產 | | 138,083,382 |

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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 | | | | 1,221,563 | 5,135,000 | -3,913,437 | -76.21 |
| | | 累計數 | | | | 65,745,901 | 73,920,000 | -8,174,099 | -11.06 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 0 | 100,000 | -100,000 | -100.00 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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 | 197,235,928 | 71,031,401 | 4,228,558 | 1,525,676 | 3,718,593 | 125,188,816 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 68,817,493 | | 2,625,000 | 73,500 | | 71,368,993 |
| 土地改良物 | 12,826,386 | 12,771,072 | | | | 55,314 |
| 房屋及建築 | 85,809,074 | 39,750,408 | 364,780 | | 2,160,975 | 44,262,471 |
| 機械及設備 | 11,995,400 | 6,669,969 | 752,100 | 1,400,941 | -15,736 | 4,692,326 |
| 交通及運輸設備 | 1,025,703 | 582,053 | | | 87,507 | 356,143 |
| 雜項設備 | 16,761,872 | 11,257,899 | 486,678 | 51,235 | 1,485,847 | 4,453,569 |
| 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：

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 | | | | | |

02535-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02535-10

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 | | 100,000 | | | 100,000 | 100,000 | | | | | | -100,000 | -100.00 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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 | 70,492,000 | 62,872,550 | -7,619,450 | -10.81 |
| 11 正式員額薪資 | | 35,717,148 | 35,717,148 | |
| 113 職員薪金 | | 35,315,538 | 35,315,538 | |
| 114 工員工資 | | 401,610 | 401,610 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 759,550 | 759,550 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 759,550 | 759,550 | |
| 13 加(夜)班費 | | 659,376 | 659,376 | |
| 134 未休假加班費 | | 659,376 | 659,376 | |
| 15 獎金 | | 9,998,583 | 9,998,583 | |
| 151 考績獎金 | | 5,341,730 | 5,341,730 | |
| 152 年終獎金 | | 4,656,853 | 4,656,853 | |
| 16 退休及卹償金 | | 11,514,264 | 11,514,264 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 10,871,322 | 10,871,322 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 271,728 | 271,728 | |
| 163 卹償金 | | 371,214 | 371,214 | |
| 18 福利費 | | 4,223,629 | 4,223,629 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 3,461,179 | 3,461,179 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 40,500 | 40,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 721,950 | 721,950 | |
| 2 服務費用 | 2,980,000 | 2,357,703 | -622,297 | -20.88 |
| 21 水電費 | | 966,154 | 966,154 | |
| 212 工作場所電費 | | 766,915 | 766,915 | |
| 214 工作場所水費 | | 199,239 | 199,239 | |
| 22 郵電費 | | 30,710 | 30,710 | |
| 221 郵費 | | 7,768 | 7,768 | |
| 222 電話費 | | 22,942 | 22,942 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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 | | 46,611 | 46,611 | |
| 231 | 國內旅費 | | 46,401 | 46,401 | |
| 235 | 貨物運費 | | 210 | 210 | |
| 24 | 印刷裝訂與廣告費 | | 72,175 | 72,175 | |
| 241 | 印刷及裝訂費 | | 72,175 | 72,175 | |
| 25 | 修理保養及保固費 | | 295,258 | 295,258 | |
| 255 | 機械及設備修護費 | | 173,164 | 173,164 | |
| 257 | 雜項設備修護費 | | 117,906 | 117,906 | |
| 258 | 其他資產修護費 | | 4,188 | 4,188 | |
| 26 | 保險費 | | 2,705 | 2,705 | |
| 268 | 責任保險費 | | 2,705 | 2,705 | |
| 27 | 一般服務費 | | 738,050 | 738,050 | |
| 276 | 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 810 | 810 | |
| 279 | 外包費 | | 17,850 | 17,850 | |
| 27D | 計時與計件人員酬金 | | 670,390 | 670,390 | |
| 27F | 體育活動費 | | 49,000 | 49,000 | |
| 28 | 專業服務費 | | 141,650 | 141,650 | |
| 287 | 委託檢驗（定）試驗認證費 | | 59,350 | 59,350 | |
| 28A | 電腦軟體服務費 | | 4,800 | 4,800 | |
| 28Y | 其他專業服務費 | | 77,500 | 77,500 | |
| 29 | 公共關係費 | | 64,390 | 64,390 | |
| 291 | 公共關係費 | | 64,390 | 64,390 | |
| 3 | 材料及用品費 | 607,000 | 500,648 | -106,352 | -17.52 |
| 31 | 使用材料費 | | 2,729 | 2,729 | |
| 312 | 燃料 | | 2,729 | 2,729 | |
| 32 | 用品消耗 | | 497,919 | 497,919 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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 | % |
| 321 辦公（事務）用品 | | 333,785 | 333,785 | |
| 322 報章雜誌 | | 15,300 | 15,300 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 131,787 | 131,787 | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | | 13,148 | 13,148 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 3,899 | 3,899 | |
| 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 | 100,000 | | -100,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 100,000 | | -100,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | 15,000 | 3,000 | 25.00 |
| 71 會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 713 職業團體會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 14,000 | 14,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 14,000 | 14,000 | |
| 合 計 | 74,191,000 | 65,745,901 | -8,445,099 | -11.38 |

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 | 76,848,149 | 1,603,558 | 78,451,707 | 收入 |
| 財產收入 | 579,281 | | 579,281 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 76,268,868 | | 76,268,868 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 1,603,558 | 1,603,558 | 其他收入 |
| 基金用途 | 65,745,901 | 5,170,769 | 70,916,670 | 支出 |
| 用人費用 | 62,872,550 | | 62,872,550 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,357,703 | 515,648 | 2,873,351 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 500,648 | -500,648 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 15,000 | -15,000 | | |
| | | 14,521 | 14,521 | 財產損失 |
| | | 5,156,248 | 5,156,248 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 11,102,248 | -3,567,211 | 7,535,037 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,792,318 | 126,204,527 | 127,996,845 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 2,551,500 | 2,551,500 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 12,894,566 | 125,188,816 | 138,083,382 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 12,864,566 | 12,864,566 | 0 | |