

## 基金來源、用途及餘純表

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(短純)	-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
財產收益		78,451,707
財產孳息收入		579,281
廢舊物品售價收入		185,584
其他財產收入		297
政府撥入收入	8,496,832	393,400
公庫撥款收入	8,496,832	76,268,868
其他收入	82,500	76,268,868
雜項收入	82,500	1,603,558
支出	1,702,792	1,603,558
人事支出	884,721	70,916,670
人事支出	884,721	62,872,550
業務支出	336,842	62,872,550
業務支出	336,842	2,873,351
財產損失	11,786	2,873,351
財產交易損失	11,786	14,521
折舊、折耗及攤銷	469,443	14,521
固定資產折舊	469,443	5,156,248
本期賸餘（短絀）	6,876,540	5,156,248
期初淨資產		7,535,037
解繳公庫		127,996,845
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  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 11 月份

02535-6

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		
<b>資產</b>	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
<b>負債</b>					
長期債務					
應付租賃款					
其他長期負債					

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

02535-9

單位：新臺幣元

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

## 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

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 补貼、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		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
本期賸餘(短絀)	11,102,248	5,156,248	5,156,248	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,792,318	-3,567,211	7,535,037	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		126,204,527	127,996,845	期初淨資產
期末基金餘額	12,894,566	2,551,500	2,551,500	解繳公庫
		125,188,816	138,083,382	淨資產調整數
				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	