

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 112 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	27,671,000					22,830,525	27,671,000	-4,840,475	-17.49
財產收入	238,000					14,347	238,000	-223,653	-93.97
租金收入	38,000					11,977	38,000	-26,023	-68.48
利息收入						2,370		2,370	
其他財產收入	200,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	27,425,000					22,812,000	27,425,000	-4,613,000	-16.82
公庫撥款收入	27,425,000					22,812,000	27,425,000	-4,613,000	-16.82
教學收入	8,000					4,178	8,000	-3,822	-47.78
學雜費收入	8,000					4,178	8,000	-3,822	-47.78
基金用途	27,671,000	1,245,580		1,245,580		23,362,463	27,671,000	-4,308,537	-15.57
國民教育計畫	27,671,000	1,245,580		1,245,580		23,362,463	27,671,000	-4,308,537	-15.57
其他	27,671,000	1,245,580		1,245,580		23,362,463	27,671,000	-4,308,537	-15.57
本期賸餘(短絀)		-1,245,580		-1,245,580		-531,938		-531,938	
期初基金餘額	7,074,547					8,535,471	7,074,547	1,460,924	20.65
解繳公庫									
期末基金餘額	7,074,547					8,003,533	7,074,547	928,986	13.13

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112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	24,951,924	100.00	負 債	2	10,304,308	41.30
流動資產	11	18,307,841	73.37	流動負債	21	9,560,886	38.32
現金	1101	18,307,841	73.37	應付款項	2102	9,560,886	38.32
銀行存款	110102	18,287,841	73.29	應付代收款	210203	9,560,886	38.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,983,533	32.00	其他負債	28	743,422	2.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,304,308	41.30	什項負債	2801	743,422	2.98
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	743,422	2.98
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	14,647,616	58.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	14,647,616	58.70
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	14,647,616	58.70
固定資產	14	6,644,083	26.63	累積餘額	310101	15,391,412	61.68
土地	1401	1,058,380	4.24	本期短絀	310103	-743,796	-2.98
土地	140101	1,058,380	4.24	合計：		24,951,924	
土地改良物	1402	86,673	0.35				
土地改良物	140201	2,008,335	8.05				

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二十九條後，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112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	-1,921,662	-7.70				
房屋建築及設備	1404	181,481	0.73				
房屋建築及設備	140401	12,627,483	50.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,446,002	-49.88				
機械及設備	1405	2,245,333	9.00				
機械及設備	140501	5,901,986	23.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,656,653	-14.65				
交通及運輸設備	1406	862,147	3.46				
交通及運輸設備	140601	2,502,659	10.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,640,512	-6.57				
雜項設備	1407	2,210,069	8.86				
雜項設備	140701	8,020,422	32.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,810,353	-23.29				
合計：		24,951,924					

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二十九條後，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112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	966,668	24,036,743
財產收益		14,347
財產孳息收入		14,347
政府撥入收入		22,812,000
公庫撥款收入		22,812,000
教學收入		4,178
學雜費收入		4,178
其他收入	966,668	1,206,218
雜項收入	966,668	1,206,218
支出	1,502,836	24,780,539
人事支出	1,116,798	22,514,889
人事支出	1,116,798	22,514,889
業務支出	128,782	847,574
業務支出	128,782	847,574
財產損失		8,216
財產交易損失		8,216
折舊、折耗及攤銷	257,256	1,409,860
固定資產折舊	257,256	1,409,860
本期賸餘（短絀）	-536,168	-743,796
期初淨資產		15,391,412
解繳公庫		
期末淨資產		14,647,616

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 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				1,245,580	0	1,245,580	0.00
		累計數				23,362,463	27,671,000	-4,308,537	-15.57

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 112 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	30,921,263	24,065,322	1,206,218	8,216	1,409,860	6,644,083
非理財目的之長期投資						
土地	1,058,380					1,058,380
土地改良物	2,008,335	1,897,313			24,349	86,673
房屋及建築	12,627,483	12,439,573			6,429	181,481
機械及設備	4,935,482	3,136,106	966,668	164	520,547	2,245,333
交通及運輸設備	2,460,578	1,572,819	50,000	7,919	67,693	862,147
雜項設備	7,831,005	5,019,511	189,550	133	790,842	2,210,069
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 112 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中山國民小學

02583-8

長期負債明細表

中華民國 112 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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 11 月份

02583-9

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 11 月份

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112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	26,180,000	22,514,889	-3,665,111	-14.00
11 正式員額薪資		13,022,974	13,022,974	
113 職員薪金		12,657,884	12,657,884	
114 工員工資		365,090	365,090	
12 聘僱及兼職人員薪資		214,677	214,677	
122 約僱職員薪金		-53,012	-53,012	
124 兼職人員酬金		267,689	267,689	
13 超時工作報酬		215,136	215,136	
131 加班費		215,136	215,136	
15 獎金		3,407,285	3,407,285	
151 考績獎金		1,648,555	1,648,555	
152 年終獎金		1,758,730	1,758,730	
16 退休及卹償金		4,098,801	4,098,801	
161 職員退休及離職金		4,092,373	4,092,373	
162 工員退休及離職金		6,428	6,428	
18 福利費		1,556,016	1,556,016	
181 分擔員工保險費		1,273,416	1,273,416	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		269,100	269,100	
2 服務費用	1,188,000	630,939	-557,061	-46.89
21 水電費		69,693	69,693	
212 工作場所電費		61,428	61,428	
214 工作場所水費		8,265	8,265	
23 旅運費		19,110	19,110	
231 國內旅費		19,110	19,110	
25 修理保養及保固費		28,464	28,464	

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112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		5,500	5,500	
256 交通及運輸設備修護費		22,964	22,964	
26 保險費		14,768	14,768	
264 交通及運輸設備保險費		14,768	14,768	
27 一般服務費		401,927	401,927	
27D 計時與計件人員酬金		395,527	395,527	
27F 體育活動費		6,400	6,400	
28 專業服務費		48,781	48,781	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28Y 其他專業服務費		43,781	43,781	
29 公共關係費		48,196	48,196	
291 公共關係費		48,196	48,196	
3 材料及用品費	278,000	193,225	-84,775	-30.49
32 用品消耗		193,225	193,225	
321 辦公(事務)用品		193,225	193,225	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37
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	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	27,671,000	23,362,463	-4,308,537	-15.57

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	22,830,525	1,206,218	24,036,743	收入
財產收入	14,347		14,347	財產收益
政府撥入收入	22,812,000		22,812,000	政府撥入收入
教學收入	4,178		4,178	教學收入
其他收入		1,206,218	1,206,218	其他收入
基金用途	23,362,463	1,418,076	24,780,539	支出
用人費用	22,514,889		22,514,889	人事支出
服務費用	630,939	216,635	847,574	業務支出
材料及用品費	193,225	-193,225		
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		
		8,216	8,216	財產損失
		1,409,860	1,409,860	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-531,938	-211,858	-743,796	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,535,471	6,855,941	15,391,412	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,003,533	6,644,083	14,647,616	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
7,983,533	7,983,533	0	0