

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 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	37,184,000	5,582,279	5,857,000	-274,721	-4.69	35,933,390	37,184,000	-1,250,610	-3.36
財產收入	183,000		97,000	-97,000	-100.00	184,614	183,000	1,614	0.88
租金收入	172,000		86,000	-86,000	-100.00	172,000	172,000		
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	914	1,000	-86	-8.60
其他財產收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00	11,700	10,000	1,700	17.00
政府撥入收入	37,001,000	5,498,867	5,760,000	-261,133	-4.53	35,652,964	37,001,000	-1,348,036	-3.64
公庫撥款收入	37,001,000	5,498,867	5,760,000	-261,133	-4.53	35,652,964	37,001,000	-1,348,036	-3.64
其他收入		83,412		83,412		95,812		95,812	
雜項收入		83,412		83,412		95,812		95,812	
基金用途	37,481,000	5,230,592	6,164,000	-933,408	-15.14	35,507,014	37,481,000	-1,973,986	-5.27
國民教育計畫	37,355,000	5,230,592	6,114,000	-883,408	-14.45	35,466,714	37,355,000	-1,888,286	-5.05
其他	37,355,000	5,230,592	6,114,000	-883,408	-14.45	35,466,714	37,355,000	-1,888,286	-5.05
建築及設備計畫	126,000		50,000	-50,000	-100.00	40,300	126,000	-85,700	-68.02
購建固定資產	126,000		50,000	-50,000	-100.00	40,300	126,000	-85,700	-68.02
本期賸餘(短絀)	-297,000	351,687	-307,000	658,687	-214.56	426,376	-297,000	723,376	-243.56
期初基金餘額	329,489					1,192,813	329,489	863,324	262.02
解繳公庫									
期末基金餘額	32,489					1,619,189	32,489	1,586,700	4,883.81

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

平衡表

中華民國114年10月31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	125,506,952	100.00	負 債	2	5,682,314	4.53
流動資產	11	7,301,503	5.82	流動負債	21	5,066,749	4.04
現金	1101	7,272,831	5.79	應付款項	2102	5,066,749	4.04
銀行存款	110102	7,238,831	5.77	應付代收款	210203	5,066,749	4.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	1,585,189	1.26	其他負債	28	615,565	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,653,642	4.50	什項負債	2801	615,565	0.49
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	615,565	0.49
預付款項	1108	28,672	0.02	淨資產	3	119,824,638	95.47
預付費用	110804	28,672	0.02	淨資產	31	119,824,638	95.47
預付費用-非預算類	110804-2	28,672	0.02	淨資產	3101	119,824,638	95.47
固定資產	14	118,205,449	94.18	累積餘額	310101	115,632,346	92.13
土地	1401	54,885,600	43.73	本期賸餘	310102	4,192,292	3.34
土地	140101	54,885,600	43.73	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	90,851	0.07	合計：		125,506,952	
土地改良物	140201	13,212,149	10.53				

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 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

平衡表

中華民國114年10月31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	-13,121,298	-10.45				
房屋建築及設備	1404	56,012,486	44.63				
房屋建築及設備	140401	81,623,940	65.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,611,454	-20.41				
機械及設備	1405	4,462,453	3.56				
機械及設備	140501	11,037,413	8.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,574,960	-5.24				
交通及運輸設備	1406	122,496	0.10				
交通及運輸設備	140601	977,366	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-854,870	-0.68				
雜項設備	1407	2,631,563	2.10				
雜項設備	140701	9,029,528	7.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,397,965	-5.10				
合計：		125,506,952					

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 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,815,976	42,415,511
財產收益		184,614
財產孳息收入		172,914
其他財產收入		11,700
政府撥入收入	5,498,867	35,652,964
公庫撥款收入	5,498,867	35,652,964
其他收入	2,317,109	6,577,933
雜項收入	2,317,109	6,577,933
支出	5,505,596	38,223,219
人事支出	4,985,225	34,025,588
人事支出	4,985,225	34,025,588
業務支出	245,367	1,441,126
業務支出	245,367	1,441,126
財產損失		1,128
財產交易損失		1,128
折舊、折耗及攤銷	275,004	2,755,377
固定資產折舊	275,004	2,755,377
本期賸餘（短絀）	2,310,380	4,192,292
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		119,824,638

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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 10 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				5,230,592	6,114,000	-883,408	-14.45
		累計數				35,466,714	37,355,000	-1,888,286	-5.05
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				40,300	126,000	-85,700	-68.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	164,356,375	49,916,842	7,599,707	1,190,086	2,643,705	118,205,449
非理財目的之長期投資						
土地	54,885,600					54,885,600
土地改良物	13,212,149	13,103,283			18,015	90,851
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	5,252,660	1,036,986	1,411,582	56,012,486
機械及設備	8,804,781	5,760,441	2,272,932	40,300	814,519	4,462,453
交通及運輸設備	977,366	805,320			49,550	122,496
雜項設備	9,068,213	6,047,926	74,115	112,800	350,039	2,631,563
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 10 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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 10 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					

02638-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 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		126,000			126,000	126,000	40,300		40,300	31.98	-85,700	-68.02		

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年10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	35,659,000	34,025,588	-1,633,412	-4.58
11 正式員額薪資		22,259,528	22,259,528	
113 職員薪金		22,259,528	22,259,528	
12 聘僱及兼職人員薪資		81,246	81,246	
124 兼職人員酬金		81,246	81,246	
13 加(夜)班費		336,216	336,216	
134 未休假加班費		336,216	336,216	
15 獎金		5,569,091	5,569,091	
151 考績獎金		2,732,230	2,732,230	
152 年終獎金		2,836,861	2,836,861	
16 退休及卹償金		3,125,438	3,125,438	
161 職員退休及離職金		3,022,593	3,022,593	
162 工員退休及離職金		39,140	39,140	
163 卹償金		63,705	63,705	
18 福利費		2,654,069	2,654,069	
181 分擔員工保險費		2,176,785	2,176,785	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		459,284	459,284	
2 服務費用	1,454,000	1,146,907	-307,093	-21.12
21 水電費		179,691	179,691	
212 工作場所電費		147,069	147,069	
214 工作場所水費		32,622	32,622	
23 旅運費		15,782	15,782	
231 國內旅費		15,782	15,782	
25 修理保養及保固費		228,989	228,989	
252 一般房屋修護費		27,900	27,900	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年10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		22,050	22,050	
257 雜項設備修護費		141,326	141,326	
258 其他資產修護費		37,713	37,713	
27 一般服務費		612,884	612,884	
27D 計時與計件人員酬金		582,309	582,309	
27F 體育活動費		30,575	30,575	
28 專業服務費		57,775	57,775	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,250	15,250	
28Y 其他專業服務費		42,525	42,525	
29 公共關係費		51,786	51,786	
291 公共關係費		51,786	51,786	
3 材料及用品費	236,000	276,219	40,219	17.04
32 用品消耗		276,219	276,219	
321 辦公(事務)用品		276,219	276,219	
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	126,000	40,300	-85,700	-68.02
51 購建固定資產	126,000	40,300	-85,700	-68.02
514 購置機械及設備		40,300	40,300	
515 購置交通及運輸設備	76,000		-76,000	-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	6,000	18,000	12,000	200.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合計	37,481,000	35,507,014	-1,973,986	-5.27

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 月 31 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	35,933,390	6,482,121	42,415,511	收入
財產收入	184,614		184,614	財產收益
政府撥入收入	35,652,964		35,652,964	政府撥入收入
其他收入	95,812	6,482,121	6,577,933	其他收入
基金用途	35,507,014	2,716,205	38,223,219	支出
用人費用	34,025,588		34,025,588	人事支出
服務費用	1,146,907	294,219	1,441,126	業務支出
材料及用品費	276,219	-276,219		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		1,128	1,128	財產損失
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	40,300	-40,300		
		2,755,377	2,755,377	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	426,376	3,765,916	4,192,292	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,192,813	114,439,533	115,632,346	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	1,619,189	118,205,449	119,824,638	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

0263

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣

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
1,585,189	1,585,189	0	