

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 12 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	57,050		57,050		40,222,796	37,184,000	3,038,796	8.17
財產收入	183,000	8,529		8,529		193,143	183,000	10,143	5.54
租金收入	172,000					172,000	172,000		
利息收入	1,000	2,029		2,029		2,943	1,000	1,943	194.30
其他財產收入	10,000	6,500		6,500		18,200	10,000	8,200	82.00
政府撥入收入	37,001,000	48,521		48,521		39,933,841	37,001,000	2,932,841	7.93
公庫撥款收入	37,001,000	48,521		48,521		39,933,841	37,001,000	2,932,841	7.93
其他收入						95,812		95,812	
雜項收入						95,812		95,812	
基金用途	37,481,000	3,052,534		3,052,534		39,081,558	37,481,000	1,600,558	4.27
國民教育計畫	37,355,000	3,052,534		3,052,534		38,955,558	37,355,000	1,600,558	4.28
其他	37,355,000	3,052,534		3,052,534		38,955,558	37,355,000	1,600,558	4.28
建築及設備計畫	126,000					126,000	126,000		
購建固定資產	126,000					126,000	126,000		
本期賸餘(短絀)	-297,000	-2,995,484		-2,995,484		1,141,238	-297,000	1,438,238	-484.26
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					2,334,051	32,489	2,301,562	7,084.13

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12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	124,088,458	100.00	負 債	2	3,858,873	3.11
流動資產	11	6,192,924	4.99	流動負債	21	3,338,608	2.69
現金	1101	6,192,924	4.99	應付款項	2102	3,338,608	2.69
銀行存款	110102	6,192,924	4.99	應付代收款	210203	3,338,608	2.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,334,051	1.88	其他負債	28	520,265	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,858,873	3.11	什項負債	2801	520,265	0.42
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	520,265	0.42
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	120,229,585	96.89
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	120,229,585	96.89
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	120,229,585	96.89
固定資產	14	117,895,534	95.01	累積餘額	310101	120,229,585	96.89
土地	1401	54,885,600	44.23	合計：	310104	124,088,458	
土地	140101	54,885,600	44.23				
土地改良物	1402	87,248	0.07				
土地改良物	140201	13,212,149	10.65				

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12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	-13,124,901	-10.58				
房屋建築及設備	1404	55,867,277	45.02				
房屋建築及設備	140401	81,773,040	65.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,905,763	-20.88				
機械及設備	1405	4,276,588	3.45				
機械及設備	140501	9,985,445	8.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,708,857	-4.60				
交通及運輸設備	1406	180,679	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-845,887	-0.68				
雜項設備	1407	2,598,142	2.09				
雜項設備	140701	8,920,302	7.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,322,160	-5.09				
合計：		124,088,458					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	104,300	46,901,267
財產收益	8,529	193,143
財產孳息收入	2,029	174,943
其他財產收入	6,500	18,200
政府撥入收入	48,521	39,933,841
公庫撥款收入	48,521	39,933,841
其他收入	47,250	6,774,283
雜項收入	47,250	6,774,283
支出	3,352,705	42,304,028
人事支出	2,872,269	37,263,217
人事支出	2,872,269	37,263,217
業務支出	180,265	1,692,341
業務支出	180,265	1,692,341
財產損失	12,820	13,948
財產交易損失	12,820	13,948
折舊、折耗及攤銷	287,351	3,334,522
固定資產折舊	287,351	3,334,522
本期賸餘（短絀）	-3,248,405	4,597,239
期初淨資產		115,632,346
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		120,229,585

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 12 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				3,052,534	0	3,052,534	0.00
		累計數				38,955,558	37,355,000	1,600,558	4.28
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				126,000	126,000	0	0.00

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 12 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	7,881,757	2,435,030	1,990,726	117,895,534
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			21,618	87,248
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	5,401,760	1,036,986	1,705,891	55,867,277
機械及設備	8,804,781	5,760,441	2,289,432	1,108,768	-51,584	4,276,588
交通及運輸設備	977,366	805,320	69,200	20,000	40,567	180,679
雜項設備	9,068,213	6,047,926	121,365	269,276	274,234	2,598,142
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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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 12 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					

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 12 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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備				56,800	56,800	56,800	56,800			56,800	100.00			
機械及設備				56,800	56,800	56,800	56,800			56,800	100.00			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		76,000		-6,800	69,200	69,200	69,200			69,200	100.00			
交通及運輸設備		76,000		-6,800	69,200	69,200	69,200			69,200	100.00			
購建中固定資產														
雜項設備		50,000		-50,000										
雜項設備		50,000		-50,000										
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														

5月份調整容納40,300元
11月份調整容納16,500元

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 12 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 租賃權益改良 														

[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12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	37,263,217	1,604,217	4.50
11 正式員額薪資		24,606,874	24,606,874	
113 職員薪金		24,606,874	24,606,874	
12 聘僱及兼職人員薪資		129,243	129,243	
124 兼職人員酬金		129,243	129,243	
13 加(夜)班費		435,576	435,576	
134 未休假加班費		435,576	435,576	
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		3,604,168	3,604,168	
161 職員退休及離職金		3,474,517	3,474,517	
162 工員退休及離職金		57,848	57,848	
163 卹償金		71,803	71,803	
18 福利費		2,918,265	2,918,265	
181 分擔員工保險費		2,440,981	2,440,981	
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	1,364,860	-89,140	-6.13
21 水電費		216,727	216,727	
212 工作場所電費		176,406	176,406	
214 工作場所水費		40,321	40,321	
23 旅運費		52,404	52,404	
231 國內旅費		52,404	52,404	
25 修理保養及保固費		280,029	280,029	
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12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		28,350	28,350	
257 雜項設備修護費		150,576	150,576	
258 其他資產修護費		73,203	73,203	
27 一般服務費		663,750	663,750	
27D 計時與計件人員酬金		633,175	633,175	
27F 體育活動費		30,575	30,575	
28 專業服務費		86,950	86,950	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,250	30,250	
28Y 其他專業服務費		56,700	56,700	
29 公共關係費		65,000	65,000	
29I 公共關係費		65,000	65,000	
3 材料及用品費	236,000	309,481	73,481	31.14
32 用品消耗		309,481	309,481	
32I 辦公(事務)用品		309,481	309,481	
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	126,000		0.00
51 購建固定資產	126,000	126,000		0.00
514 購置機械及設備		56,800	56,800	
515 購置交通及運輸設備	76,000	69,200	-6,800	-8.95
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	39,081,558	1,600,558	4.27

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 12 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	40,222,796	6,678,471	46,901,267	收入
財產收入	193,143		193,143	財產收益
政府撥入收入	39,933,841		39,933,841	政府撥入收入
其他收入	95,812	6,678,471	6,774,283	其他收入
基金用途	39,081,558	3,222,470	42,304,028	支出
用人費用	37,263,217		37,263,217	人事支出
服務費用	1,364,860	327,481	1,692,341	業務支出
材料及用品費	309,481	-309,481		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		13,948	13,948	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	126,000	-126,000		
		3,334,522	3,334,522	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,141,238	3,456,001	4,597,239	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	2,334,051	117,895,534	120,229,585	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
2,334,051	2,334,051	0	