

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	37,184,000	100.00	40,222,796	100.00	3,038,796	8.17	37,737,778	100.00
45 財產收入	183,000	0.49	193,143	0.48	10,143	5.54	180,172	0.48
452 租金收入	172,000	0.46	172,000	0.43			166,816	0.44
454 利息收入	1,000	0.00	2,943	0.01	1,943	194.30	1,386	0.00
45Y 其他財產收入	10,000	0.03	18,200	0.05	8,200	82.00	11,970	0.03
46 政府撥入收入	37,001,000	99.51	39,933,841	99.28	2,932,841	7.93	37,552,476	99.51
462 公庫撥款收入	37,001,000	99.51	39,933,841	99.28	2,932,841	7.93	37,552,476	99.51
4Y 其他收入			95,812	0.24	95,812	0.00	5,130	0.01
4YY 雜項收入			95,812	0.24	95,812		5,130	0.01
5 基金用途	37,481,000	100.80	39,081,558	97.16	1,600,558	4.27	36,874,454	97.71
53 國民教育計畫	37,355,000	100.46	38,955,558	96.85	1,600,558	4.28	36,749,104	97.38
5M 建築及設備計畫	126,000	0.34	126,000	0.31	0.00	0.00	125,350	0.33
購建固定資產	126,000	0.34	126,000	0.31			125,350	0.33
本期賸餘(短絀)	-297,000		1,141,238		1,438,238	-484.26	863,324	
期初基金餘額	329,489		1,192,813		863,324	262.02	329,489	
解繳公庫								
期末基金餘額	32,489		2,334,051		2,301,562	7,084.13	1,192,813	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

基金來源明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	37,184,000	40,222,796	3,038,796	8.17	
45 財產收入	183,000	193,143	10,143	5.54	
452 租金收入	172,000	172,000		0.00	
454 利息收入	1,000	2,943	1,943	194.30	
45Y 其他財產收入	10,000	18,200	8,200	82.00	
46 政府撥入收入	37,001,000	39,933,841	2,932,841	7.93	
462 公庫撥款收入	37,001,000	39,933,841	2,932,841	7.93	
4Y 其他收入		95,812	95,812	0.00	
4YY 雜項收入		95,812	95,812	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	37,481,000	39,081,558	1,600,558	4.27	
53 國民教育計畫	37,355,000	38,955,558	1,600,558	4.28	
1 用人費用	35,659,000	37,263,217	1,604,217	4.50	
11 正式員額薪資	23,062,000	24,606,874	1,544,874	6.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	636,000	129,243	-506,757	-79.68	
13 加（夜）班費	374,000	435,576	61,576	16.46	
15 獎金	5,185,000	5,569,091	384,091	7.41	
16 退休及卹償金	3,412,000	3,604,168	192,168	5.63	
18 福利費	2,990,000	2,918,265	-71,735	-2.40	
2 服務費用	1,454,000	1,364,860	-89,140	-6.13	
21 水電費	370,000	216,727	-153,273	-41.43	
22 郵電費	25,000		-25,000	-100.00	
23 旅運費	65,000	52,404	-12,596	-19.38	
25 修理保養及保固費	162,000	280,029	118,029	72.86	
27 一般服務費	660,000	663,750	3,750	0.57	
28 專業服務費	107,000	86,950	-20,050	-18.74	
29 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	236,000	309,481	73,481	31.14	辦公(事務)用品依實際需要,故增加。
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	6,000	18,000	12,000	200.00	
5M 建築及設備計畫	126,000	126,000			
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			
51 購建固定資產	126,000	126,000			

嘉義縣地方教育發展基金 —
 貸出款
 中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
合 計				

嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
明細表
114年度

單位：新台幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		

地方教育發展基金—嘉
資本資
中華民國

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
			增加
			預算數
資產	164,356,375	49,916,842	126,000
非理財目的之長期投資			
土地	54,885,600		
土地改良物	13,212,149	13,103,283	
房屋及建築	77,408,266	24,199,872	
機械及設備	8,804,781	5,760,441	56,800
交通及運輸設備	977,366	805,320	69,200
雜項設備	9,068,213	6,047,926	
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			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：

義縣梅山鄉梅北國民小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	預 算 數			
7,881,757		2,435,030	1,990,726	117,895,534
				54,885,600
			21,618	87,248
5,401,760		1,036,986	1,705,891	55,867,277
2,289,432		1,108,768	-51,584	4,276,588
69,200		20,000	40,567	180,679
121,365		269,276	274,234	2,598,142

註：

地方教育發展基金—嘉
長期負債
中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

義縣梅山鄉梅北國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		
機械及設備				56,800	56,800	56,800		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		76,000		-6,800	69,200	69,200		
交通及運輸設備		76,000		-6,800	69,200	69,200		
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								
合 計		126,000			126,000	126,000		

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	26	26	0	
職員	26	26	0	
工友	0		0	
合 計	26	26	0	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	23,062,000		374,000		5,185,000	3,412,000		2,990,000		35,023,000	636,000	35,659,000
正式人員	21,736,000		374,000		5,185,000	3,212,000		2,990,000		33,497,000	36,000	33,533,000
聘僱人員	1,326,000					200,000				1,526,000	600,000	2,126,000
合 計	23,062,000		374,000		5,185,000	3,412,000		2,990,000		35,023,000	636,000	35,659,000

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
24,606,874		435,576		5,569,091	3,604,168		2,918,265		37,133,974	129,243	37,263,217
18,366,520		411,200		4,951,708	3,228,158		2,174,579		29,132,165	111,438	29,243,603
6,240,354		24,376		617,383	376,010		743,686		8,001,809	17,805	8,019,614
24,606,874		435,576		5,569,091	3,604,168		2,918,265		37,133,974	129,243	37,263,217

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			37,481,000		39,081,558		1,600,558	4.27	
國民教育計畫			37,355,000		38,955,558		1,600,558	4.28	
建築及設備計畫			126,000		126,000		0	0.00	

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年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	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	23,062,000	24,606,874	1,544,874	6.70
12 聘僱及兼職人員薪資	636,000	129,243	-506,757	-79.68
13 加(夜)班費	374,000	435,576	61,576	16.46
15 獎金	5,185,000	5,569,091	384,091	7.41
16 退休及卹償金	3,412,000	3,604,168	192,168	5.63
18 福利費	2,990,000	2,918,265	-71,735	-2.40
2 服務費用	1,454,000	1,364,860	-89,140	-6.13
21 水電費	370,000	216,727	-153,273	-41.43
22 郵電費	25,000	0	-25,000	-100.00
23 旅運費	65,000	52,404	-12,596	-19.38
25 修理保養及保固費	162,000	280,029	118,029	72.86
27 一般服務費	660,000	663,750	3,750	0.57
28 專業服務費	107,000	86,950	-20,050	-18.74
29 公共關係費	65,000	65,000	0	0.00
3 材料及用品費	236,000	309,481	73,481	31.14
32 用品消耗	236,000	309,481	73,481	31.14
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	0.00
51 購建固定資產	126,000	126,000	0	0.00
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	6,000	18,000	12,000	200.00
合 計	37,481,000	39,081,558	1,600,558	4.27

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	65,000	65,000			
291 公共關係費	65,000	65,000			
統計所需項目	628,000	633,175	5,175	0.82	
27D 計時與計件人員酬金	628,000	633,175	5,175	0.82	調薪

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

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	124,088,458	100.00	119,479,562	100.00	4,608,896	3.86	負債	3,858,873	3.11	3,847,216	3.22	11,657	0.30
流動資產	6,192,924	4.99	5,040,029	4.22	1,152,895	22.87	流動負債	3,338,608	2.69	3,174,908	2.66	163,700	5.16
現金	6,192,924	4.99	5,040,029	4.22	1,152,895	22.87	應付款項	3,338,608	2.69	3,174,908	2.66	163,700	5.16
銀行存款	6,192,924	4.99	5,040,029	4.22	1,152,895	22.87	應付代收款	3,338,608	2.69	3,174,908	2.66	163,700	5.16
固定資產	117,895,534	95.01	114,439,533	95.78	3,456,001	3.02	其他負債	520,265	0.42	672,308	0.56	-152,043	-22.62
土地	54,885,600	44.23	54,885,600	45.94	0	0.00	什項負債	520,265	0.42	672,308	0.56	-152,043	-22.62
土地	54,885,600	44.23	54,885,600	45.94	0	0.00	存入保證金	520,265	0.42	672,308	0.56	-152,043	-22.62
土地改良物	87,248	0.07	108,866	0.09	-21,618	-19.86	淨資產	120,229,585	96.89	115,632,346	96.78	4,597,239	3.98
土地改良物	13,212,149	10.65	13,212,149	11.06	0	0.00	淨資產	120,229,585	96.89	115,632,346	96.78	4,597,239	3.98
累計折舊-土地改良物	-13,124,901	-10.58	-13,103,283	-10.97	-21,618	0.16	淨資產	120,229,585	96.89	115,632,346	96.78	4,597,239	3.98
房屋建築及設備	55,867,277	45.02	53,208,394	44.53	2,658,883	5.00	累積餘額	120,229,585	96.89	115,632,346	96.78	4,597,239	3.98
房屋建築及設備	81,773,040	65.90	77,408,266	64.79	4,364,774	5.64							
累計折舊-房屋建築及設備	-25,905,763	-20.88	-24,199,872	-20.25	-1,705,891	7.05							
機械及設備	4,276,588	3.45	3,044,340	2.55	1,232,248	40.48							
機械及設備	9,985,445	8.05	8,804,781	7.37	1,180,664	13.41							
累計折舊-機械及設備	-5,708,857	-4.60	-5,760,441	-4.82	51,584	-0.90							
交通及運輸設備	180,679	0.15	172,046	0.14	8,633	5.02							
交通及運輸設備	1,026,566	0.83	977,366	0.82	49,200	5.03							
累計折舊-交通及運輸設備	-845,887	-0.68	-805,320	-0.67	-40,567	5.04							
雜項設備	2,598,142	2.09	3,020,287	2.53	-422,145	-13.98							
雜項設備	8,920,302	7.19	9,068,213	7.59	-147,911	-1.63							
累計折舊-雜項設備	-6,322,160	-5.09	-6,047,926	-5.06	-274,234	4.53							
合計：	124,088,458	100.00	119,479,562	100.00	4,608,896	3.86	合計：	124,088,458	100.00	119,479,562	100.00	4,608,896	3.86

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款		2,334,051	
	銀行存款-保管款專戶	2,334,051		
		3,858,873	3,858,873	
	應付代收款		3,338,608	
	L10020 健保費	391,250		
	L10022 機關補充健保費	20,046		
	L10030 勞保費	133,395		
	L10050 勞工退休準備金	87,262		
	L10051 廚工舊制退休準備金	100,000		
	L10052 充實行政人力經費	10,622		
	L10053 THSD	395,462		
	L10090 午餐費專戶	537,883		
	L10120 太陽能光電模組清洗補助水費	500		
	L10160 學生獎助學金	58,090		
	L10161 嘉義縣私立梅山護理之家獎助學金	6,400		
	L10164 關懷台灣文教基金會助學金	9,000		
	L10170 教育儲蓄戶	139,628		
	L10171 教育儲蓄專戶-弱勢學生課後照顧等費用	457,350		
	L20014 夜光天使計劃	87,087		
	L20032 各項捐款-竹樂發展	163,358		
	L20034 各項捐款-改善教學環境及活動等經費	368,453		
	L20035 詹天德圓夢基金	81,620		
	L20058 三花菁英種子學堂作文班經費	5,223		
	L20089 強化雙語課後輔導班	26,000		
	L20100 富邦文教基金會助學金	7,542		
	L20102 天恩學堂經費	45,599		
	L20165 教育優先區	41,669		
	L30020 兼任輔導教師減課鐘點費	3,360		
	L30022 學習扶助經費	29,598		
	L30031 數位學習精進方案	9,591		
	L30040 協助學務輔導工作教師減課鐘點費	2,688		
	L30090 進用身心障礙人員經費	77,039		
	L50024 特教學生助理人員經費	42,893		
	存入保證金		520,265	
	R20028 履約保證金-嘉全午餐食材採購	50,000		
	R20034 履約保證金-佳隆午餐食材採購	60,000		
	R40026 保固金-憶村半戶外球場興建工程(115.8.24)	372,938		
	R40029 保固金-梅山安順電器公司凱米颱風公共設施災後復建工程(115.1.3)	714		

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40030 保固金-漢鴻土木包工業育梅樓防水隔熱工程(114.12.19)	4,784		
	R40031 保固金-校舍屋頂採光罩改善工程保固金-兆緯營造有限公司(115.6.11到期)	2,829		
	R40032 114年偏遠地區學校及非山非市學校設施設備保固金-達定行(115.10.13)	29,000		
	土地		54,885,600	
		54,885,600		
	土地改良物		13,212,149	
		13,212,149		
	累計折舊-土地改良物		-13,124,901	
		-13,124,901		
	房屋建築及設備		81,773,040	
		81,773,040		
	累計折舊-房屋建築及設備		-25,905,763	
		-25,905,763		
	機械及設備		9,985,445	
		9,985,445		
	累計折舊-機械及設備		-5,708,857	
		-5,708,857		
	交通及運輸設備		1,026,566	
		1,026,566		
	累計折舊-交通及運輸設備		-845,887	
		-845,887		
	雜項設備		8,920,302	
		8,920,302		
	累計折舊-雜項設備		-6,322,160	
		-6,322,160		

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年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	46,901,267	100.00	39,005,860	100.00	7,895,407	20.24
財產收益	193,143	0.41	180,172	0.46	12,971	7.20
財產孳息收入	174,943	0.37	168,202	0.43	6,741	4.01
其他財產收入	18,200	0.04	11,970	0.03	6,230	52.05
政府撥入收入	39,933,841	85.14	37,552,476	96.27	2,381,365	6.34
公庫撥款收入	39,933,841	85.14	37,552,476	96.27	2,381,365	6.34
其他收入	6,774,283	14.44	1,273,212	3.26	5,501,071	432.06
雜項收入	6,774,283	14.44	1,273,212	3.26	5,501,071	432.06
支出	42,304,028	90.20	40,258,692	103.21	2,045,336	5.08
人事支出	37,263,217	79.45	35,191,001	90.22	2,072,216	5.89
人事支出	37,263,217	79.45	35,191,001	90.22	2,072,216	5.89
業務支出	1,692,341	3.61	1,558,103	3.99	134,238	8.62
業務支出	1,692,341	3.61	1,558,103	3.99	134,238	8.62
財產損失	13,948	0.03	2,608	0.01	11,340	434.82
財產交易損失	13,948	0.03	2,608	0.01	11,340	434.82
折舊、折耗及攤銷	3,334,522	7.11	3,506,980	8.99	-172,458	-4.92
固定資產折舊	3,334,522	7.11	3,506,980	8.99	-172,458	-4.92
本期賸餘（短絀）	4,597,239	9.80	-1,252,832	-3.21	5,850,071	-466.95
期初淨資產	115,632,346	246.54	126,625,396	324.63	-10,993,050	-8.68
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	-9,740,218	-24.97	9,740,218	-100.00
期末淨資產	120,229,585	256.35	115,632,346	296.45	4,597,239	3.98

註：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,597,239
8002 調整非現金項目	-3,166,301
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,430,938
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-126,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-126,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	235,627
8404 減少短期債務及其他負債	-387,670
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-152,043
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,152,895
87 期初現金及約當現金	5,040,029
88 期末現金及約當現金	6,192,924

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	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		
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		
		13,948	13,948	財產損失
		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：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,870,000
53 國民教育計畫	114年12月1日府教國字 第1140325187號	114.12.3	2,870,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		