

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

02057-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	88,562,000					84,376,308	86,088,000	-1,711,692	-1.99
財產收入	273,000					156,328	222,000	-65,672	-29.58
租金收入	239,000					135,098	190,000	-54,902	-28.90
利息收入	4,000					5,148	2,000	3,148	157.40
其他財產收入	30,000					16,082	30,000	-13,918	-46.39
政府撥入收入	88,289,000					84,219,980	85,866,000	-1,646,020	-1.92
公庫撥款收入	88,289,000					84,219,980	85,866,000	-1,646,020	-1.92
基金用途	89,840,000	2,835,008		2,835,008		54,782,106	79,188,000	-24,405,894	-30.82
國民教育計畫	89,840,000	2,835,008		2,835,008		54,782,106	79,188,000	-24,405,894	-30.82
其他	89,840,000	2,835,008		2,835,008		54,782,106	79,188,000	-24,405,894	-30.82
本期賸餘(短絀)	-1,278,000	-2,835,008		-2,835,008		29,594,202	6,900,000	22,694,202	328.90
期初基金餘額	1,419,592					4,610,347	1,419,592	3,190,755	224.77
解繳公庫									
期末基金餘額	141,592					34,204,549	8,319,592	25,884,957	311.13

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立梅山國民中學

平衡表

中華民國115年8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	157,578,236	100.00	負 債	2	13,267,945	8.42
流動資產	11	47,472,494	30.13	流動負債	21	12,319,233	7.82
現金	1101	47,442,494	30.11	應付款項	2102	12,319,233	7.82
銀行存款	110102	47,407,494	30.09	應付代收款	210203	12,319,233	7.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,161,266	21.68	其他負債	28	948,712	0.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,246,228	8.41	什項負債	2801	948,712	0.60
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	948,712	0.60
預付款項	1108	30,000	0.02	淨資產	3	144,310,291	91.58
預付費用	110804	30,000	0.02	淨資產	31	144,310,291	91.58
預付費用-非預算類	110804-2	30,000	0.02	淨資產	3101	144,310,291	91.58
固定資產	14	110,105,742	69.87	累積餘額	310101	119,090,413	75.58
土地	1401	163,636	0.10	本期賸餘	310102	25,060,502	15.90
土地	140101	163,636	0.10	淨資產調整數	310104	159,376	0.10
土地改良物	1402	6,375,436	4.05	合計：		157,578,236	
土地改良物	140201	12,914,573	8.20				

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 — 嘉義縣立梅山國民中學

平衡表

中華民國115年8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	-6,539,137	-4.15				
房屋建築及設備	1404	95,928,353	60.88				
房屋建築及設備	140401	146,729,769	93.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,801,416	-32.24				
機械及設備	1405	3,507,281	2.23				
機械及設備	140501	13,510,761	8.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,003,480	-6.35				
交通及運輸設備	1406	1,452,923	0.92				
交通及運輸設備	140601	9,469,467	6.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,016,544	-5.09				
雜項設備	1407	2,678,113	1.70				
雜項設備	140701	15,061,367	9.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,383,254	-7.86				
合計：		157,578,236					

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 — 嘉義縣立梅山國民中學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,400	85,287,640
財產收益		416,306
財產孳息收入		140,246
其他財產收入		276,060
政府撥入收入		84,219,980
公庫撥款收入		84,219,980
其他收入	34,400	651,354
受贈收入		510,000
雜項收入	34,400	141,354
支出	3,487,041	60,227,138
人事支出	2,765,666	52,525,937
人事支出	2,765,666	52,525,937
業務支出	66,579	2,234,726
業務支出	66,579	2,234,726
折舊、折耗及攤銷	652,033	5,445,032
固定資產折舊	652,033	5,445,032
其他支出	2,763	21,443
其他支出	2,763	21,443
本期賸餘（短絀）	-3,452,641	25,060,502
期初淨資產		119,090,413
解繳公庫		
淨資產調整數		159,376
期末淨資產		144,310,291

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—嘉義縣立梅山國民中學

02057-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				2,835,008	0	2,835,008	0.00
		累計數				54,782,106	79,188,000	-24,405,894	-30.82

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

02057-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	196,778,865	82,298,799	1,070,708		5,445,032	110,105,742
非理財目的之長期投資						
土地	163,636					163,636
土地改良物	12,818,119	5,608,503	96,454		930,634	6,375,436
房屋及建築	146,729,769	48,846,592			1,954,824	95,928,353
機械及設備	12,956,261	8,472,383	554,500		1,531,097	3,507,281
交通及運輸設備	9,305,467	7,619,049	164,000		397,495	1,452,923
雜項設備	14,805,613	11,752,272	255,754		630,982	2,678,113
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—嘉義縣立梅山國民中學

02057-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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 115 年 8 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					

02057-1

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

02057-1

單位：新臺幣元

[illegible]

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	85,645,000	52,525,937	-33,119,063	-38.67
11 正式員額薪資		30,185,688	30,185,688	
113 職員薪金		30,185,688	30,185,688	
12 聘僱及兼職人員薪資		282,457	282,457	
124 兼職人員酬金		282,457	282,457	
13 加(夜)班費		944,384	944,384	
134 未休假加班費		944,384	944,384	
15 獎金		6,210,793	6,210,793	
151 考績獎金		647,945	647,945	
152 年終獎金		5,562,848	5,562,848	
16 退休及卹償金		11,397,985	11,397,985	
161 職員退休及離職金		11,153,477	11,153,477	
162 工員退休及離職金		195,124	195,124	
163 卹償金		49,384	49,384	
18 福利費		3,504,630	3,504,630	
181 分擔員工保險費		2,795,813	2,795,813	
183 傷病醫藥費		108,000	108,000	
18Y 其他福利費		600,817	600,817	
2 服務費用	3,647,000	1,908,383	-1,738,617	-47.67
21 水電費		182,732	182,732	
212 工作場所電費		114,428	114,428	
214 工作場所水費		68,304	68,304	
22 郵電費		35,382	35,382	
221 郵費		11,104	11,104	
222 電話費		24,278	24,278	
23 旅運費		47,695	47,695	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立梅山國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
231 國內旅費		47,695	47,695	
24 印刷裝訂與廣告費		41,082	41,082	
241 印刷及裝訂費		41,082	41,082	
25 修理保養及保固費		316,387	316,387	
252 一般房屋修護費		75,510	75,510	
255 機械及設備修護費		117,250	117,250	
256 交通及運輸設備修護費		57,310	57,310	
257 雜項設備修護費		66,317	66,317	
26 保險費		13,000	13,000	
264 交通及運輸設備保險費		13,000	13,000	
27 一般服務費		1,163,855	1,163,855	
27D 計時與計件人員酬金		1,123,855	1,123,855	
27F 體育活動費		40,000	40,000	
28 專業服務費		66,850	66,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,050	17,050	
28Y 其他專業服務費		49,800	49,800	
29 公共關係費		41,400	41,400	
291 公共關係費		41,400	41,400	
3 材料及用品費	453,000	282,229	-170,771	-37.70
31 使用材料費		126,000	126,000	
312 燃料		126,000	126,000	
32 用品消耗		156,229	156,229	
321 辦公(事務)用品		107,969	107,969	
323 農業與園藝用品及環境美化費		27,430	27,430	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		11,349	11,349	
32Y 其他用品消耗		9,481	9,481	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立梅山國民中學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
6 稅捐及規費(強制費)	29,000	28,114	-886	-3.06
64 消費與行為稅		17,530	17,530	
646 使用牌照稅		17,530	17,530	
66 規費		10,584	10,584	
663 汽車燃料使用費		10,584	10,584	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	16,000	-18,000	-52.94
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
9 其他	32,000	21,443	-10,557	-32.99
91 其他支出		21,443	21,443	
91Y 其他		21,443	21,443	
合計	89,840,000	54,782,106	-35,057,894	-39.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立梅山國民中學

02057-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	84,376,308	911,332	85,287,640	收入
財產收入	156,328	259,978	416,306	財產收益
政府撥入收入	84,219,980		84,219,980	政府撥入收入
其他收入		651,354	651,354	其他收入
基金用途	54,782,106	5,445,032	60,227,138	支出
用人費用	52,525,937		52,525,937	人事支出
服務費用	1,908,383	326,343	2,234,726	業務支出
材料及用品費	282,229	-282,229		
稅捐及規費(強制費)	28,114	-28,114		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
		5,445,032	5,445,032	折舊、折耗及攤銷
其他	21,443		21,443	其他支出
本期賸餘(短絀)	29,594,202	-4,533,700	25,060,502	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,610,347	114,480,066	119,090,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		159,376	159,376	淨資產調整數
期末基金餘額	34,204,549	110,105,742	144,310,291	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
34,161,266	34,161,266	0	