

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 115 年 9 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	39,646,000	1,149,818		1,149,818		38,871,711	38,551,000	320,711	0.83
財產收入	434,000	111,818		111,818		281,373	423,000	-141,627	-33.48
租金收入	423,000	111,818		111,818		274,626	423,000	-148,374	-35.08
利息收入	1,000					1,587		1,587	
其他財產收入	10,000					5,160		5,160	
政府撥入收入	39,212,000	1,038,000		1,038,000		38,590,338	38,128,000	462,338	1.21
公庫撥款收入	39,212,000	1,038,000		1,038,000		38,590,338	38,128,000	462,338	1.21
基金用途	40,453,000	4,913,080		4,913,080		31,221,655	39,336,000	-8,114,345	-20.63
國民教育計畫	40,383,000	4,913,080		4,913,080		31,200,403	39,266,000	-8,065,597	-20.54
其他	40,383,000	4,913,080		4,913,080		31,200,403	39,266,000	-8,065,597	-20.54
建築及設備計畫	70,000					21,252	70,000	-48,748	-69.64
購建固定資產	70,000					21,252	70,000	-48,748	-69.64
本期賸餘(短絀)	-807,000	-3,763,262		-3,763,262		7,650,056	-785,000	8,435,056	-1,074.53
期初基金餘額	895,813					2,334,051	895,813	1,438,238	160.55
解繳公庫									
期末基金餘額	88,813					9,984,107	110,813	9,873,294	8,909.87

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115年9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	131,959,250	100.00	負 債	2	5,137,637	3.89
流動資產	11	15,121,744	11.46	流動負債	21	4,539,320	3.44
現金	1101	15,032,444	11.39	應付款項	2102	4,539,320	3.44
銀行存款	110102	15,032,444	11.39	應付代收款	210203	4,539,320	3.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,984,107	7.57	其他負債	28	598,317	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,048,337	3.83	什項負債	2801	598,317	0.45
存入保證金	280104	598,317	0.45	淨資產	3	126,821,613	96.11
預付款項	1108	89,300	0.07	淨資產	31	126,821,613	96.11
預付費用	110804	89,300	0.07	淨資產	3101	126,821,613	96.11
預付費用-非預算類	110804-2	89,300	0.07	累積餘額	310101	120,229,585	91.11
固定資產	14	116,837,506	88.54	本期賸餘	310102	6,053,528	4.59
土地	1401	54,885,600	41.59	淨資產調整數	310104	538,500	0.41
土地	140101	54,885,600	41.59	合計：		131,959,250	
土地改良物	1402	71,035	0.05				
土地改良物	140201	13,212,149	10.01				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,141,114	-9.96				

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115年9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		
房屋建築及設備	1404	54,973,426	41.66				
房屋建築及設備	140401	82,206,490	62.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,233,064	-20.64				
機械及設備	1405	4,408,970	3.34				
機械及設備	140501	10,074,661	7.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,665,691	-4.29				
交通及運輸設備	1406	154,581	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-871,985	-0.66				
雜項設備	1407	2,343,894	1.78				
雜項設備	140701	9,020,302	6.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,676,408	-5.06				
合計：		131,959,250					

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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,895,508	39,825,401
財產收益	111,818	281,373
財產孳息收入	111,818	276,213
其他財產收入		5,160
政府撥入收入	1,038,000	38,590,338
公庫撥款收入	1,038,000	38,590,338
其他收入	745,690	953,690
雜項收入	745,690	953,690
支出	5,193,868	33,771,873
人事支出	4,759,170	29,895,076
人事支出	4,759,170	29,895,076
業務支出	153,910	1,305,327
業務支出	153,910	1,305,327
財產損失		8,908
財產交易損失		8,908
折舊、折耗及攤銷	280,788	2,562,562
固定資產折舊	280,788	2,562,562
本期賸餘（短絀）	-3,298,360	6,053,528
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		538,500
期末淨資產		126,821,613

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 115 年 9 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				4,913,080	0	4,913,080	0.00
		累計數				31,200,403	39,266,000	-8,065,597	-20.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				21,252	70,000	-48,748	-69.64

02638-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02638-2

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		70,000			70,000	70,000	21,252		21,252	30.36	-48,748	-69.64		

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 115 年 9 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	169,803,102	51,907,568	1,513,442	890,776	1,680,694	116,837,506
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	13,124,901			16,213	71,035
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	433,450		1,327,301	54,973,426
機械及設備	9,985,445	5,708,857	979,992	890,776	-43,166	4,408,970
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			26,098	154,581
雜項設備	8,920,302	6,322,160	100,000		354,248	2,343,894
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 115 年 9 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

各項費用彙計表
中華民國115年9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	38,267,000	29,895,076	-8,371,924	-21.88
11 正式員額薪資		18,457,320	18,457,320	
113 職員薪金		18,457,320	18,457,320	
12 聘僱及兼職人員薪資		78,779	78,779	
124 兼職人員酬金		78,779	78,779	
13 加(夜)班費		509,132	509,132	
134 未休假加班費		509,132	509,132	
15 獎金		5,881,973	5,881,973	
151 考績獎金		2,701,880	2,701,880	
152 年終獎金		3,155,093	3,155,093	
15Y 其他獎金		25,000	25,000	
16 退休及卹償金		3,008,898	3,008,898	
161 職員退休及離職金		2,972,457	2,972,457	
163 卹償金		36,441	36,441	
18 福利費		1,958,974	1,958,974	
181 分擔員工保險費		1,703,074	1,703,074	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		246,900	246,900	
2 服務費用	1,824,000	1,048,808	-775,192	-42.50
21 水電費		149,045	149,045	
212 工作場所電費		122,223	122,223	
214 工作場所水費		26,822	26,822	
22 郵電費		15,826	15,826	
221 郵費		2,708	2,708	
222 電話費		13,118	13,118	
23 旅運費		20,560	20,560	

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115年9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		20,560	20,560	
25 修理保養及保固費		195,233	195,233	
255 機械及設備修護費		16,269	16,269	
257 雜項設備修護費		5,576	5,576	
258 其他資產修護費		173,388	173,388	
27 一般服務費		571,836	571,836	
27D 計時與計件人員酬金		552,124	552,124	
27F 體育活動費		19,712	19,712	
28 專業服務費		50,600	50,600	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		37,800	37,800	
29 公共關係費		45,708	45,708	
291 公共關係費		45,708	45,708	
3 材料及用品費	274,000	238,519	-35,481	-12.95
32 用品消耗		238,519	238,519	
321 辦公（事務）用品		238,519	238,519	
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	70,000	21,252	-48,748	-69.64
51 購建固定資產	70,000	21,252	-48,748	-69.64
514 購置機械及設備	70,000	21,252	-48,748	-69.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000		0.00
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	40,453,000	31,221,655	-9,231,345	-22.82

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	38,871,711	953,690	39,825,401	收入
財產收入	281,373		281,373	財產收益
政府撥入收入	38,590,338		38,590,338	政府撥入收入
其他收入		953,690	953,690	其他收入
基金用途	31,221,655	2,550,218	33,771,873	支出
用人費用	29,895,076		29,895,076	人事支出
服務費用	1,048,808	256,519	1,305,327	業務支出
材料及用品費	238,519	-238,519		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		8,908	8,908	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	21,252	-21,252		
		2,562,562	2,562,562	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,650,056	-1,596,528	6,053,528	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,334,051	117,895,534	120,229,585	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		538,500	538,500	淨資產調整數
期末基金餘額	9,984,107	116,837,506	126,821,613	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
9,984,107	9,984,107	0	無差異