

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

## 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<br>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     | 17,503,000         | 18,007     |     | 18,007     |   | 16,890,389  | 17,503,000 | -612,611   | -3.50    |
| 財產收入     | 74,000             | 18,007     |     | 18,007     |   | 62,965      | 74,000     | -11,035    | -14.91   |
| 租金收入     | 58,000             | 18,007     |     | 18,007     |   | 55,002      | 58,000     | -2,998     | -5.17    |
| 利息收入     |                    |            |     |            |   | 963         |            | 963        |          |
| 其他財產收入   | 16,000             |            |     |            |   | 7,000       | 16,000     | -9,000     | -56.25   |
| 政府撥入收入   | 17,429,000         |            |     |            |   | 16,827,424  | 17,429,000 | -601,576   | -3.45    |
| 公庫撥款收入   | 17,429,000         |            |     |            |   | 16,827,424  | 17,429,000 | -601,576   | -3.45    |
| 基金用途     | 23,282,000         | 2,657,762  |     | 2,657,762  |   | 16,020,811  | 23,282,000 | -7,261,189 | -31.19   |
| 國民教育計畫   | 23,226,000         | 2,657,762  |     | 2,657,762  |   | 16,020,811  | 23,226,000 | -7,205,189 | -31.02   |
| 其他       | 23,226,000         | 2,657,762  |     | 2,657,762  |   | 16,020,811  | 23,226,000 | -7,205,189 | -31.02   |
| 建築及設備計畫  | 56,000             |            |     |            |   |             | 56,000     | -56,000    | -100.00  |
| 購建固定資產   | 56,000             |            |     |            |   |             | 56,000     | -56,000    | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀) | -5,779,000         | -2,639,755 |     | -2,639,755 |   | 869,578     | -5,779,000 | 6,648,578  | -115.05  |
| 期初基金餘額   | 6,421,018          |            |     |            |   | 11,710,088  | 6,421,018  | 5,289,070  | 82.37    |
| 解繳公庫     |                    |            |     |            |   |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 642,018            |            |     |            |   | 12,579,666  | 642,018    | 11,937,648 | 1,859.39 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

## 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        | 32,624,611 | 100.00 | 負 債    | 2      | 2,426,426  | 7.44  |
| 流動資產       | 11       | 15,006,092 | 46.00  | 流動負債   | 21     | 2,217,039  | 6.80  |
| 現金         | 1101     | 15,006,092 | 46.00  | 應付款項   | 2102   | 2,217,039  | 6.80  |
| 銀行存款       | 110102   | 14,986,092 | 45.93  | 應付代收款  | 210203 | 2,217,039  | 6.80  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 12,559,666 | 38.50  | 其他負債   | 28     | 209,387    | 0.64  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,426,426  | 7.44   | 什項負債   | 2801   | 209,387    | 0.64  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.06   | 存入保證金  | 280104 | 209,387    | 0.64  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3      | 30,198,185 | 92.56 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 31     | 30,198,185 | 92.56 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 30,198,185 | 92.56 |
| 固定資產       | 14       | 17,618,519 | 54.00  | 累積餘額   | 310101 | 29,846,063 | 91.48 |
| 土地         | 1401     | 233,104    | 0.71   | 本期賸餘   | 310102 | 352,122    | 1.08  |
| 土地         | 140101   | 233,104    | 0.71   | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 土地改良物      | 1402     | 817,881    | 2.51   | 合計：    |        | 32,624,611 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 1,520,233  | 4.66   |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

## 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 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -702,352    | -2.15  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 13,406,439  | 41.09  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 25,385,776  | 77.81  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -11,979,337 | -36.72 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,290,237   | 3.95   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 7,047,410   | 21.60  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,757,173  | -17.65 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 233,004     | 0.71   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,030,625   | 3.16   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -797,621    | -2.44  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,637,854   | 5.02   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 6,335,368   | 19.42  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,697,514  | -14.40 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 32,624,611  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

## 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       | 600,528    | 17,890,410 |
| 財產收益     | 18,007     | 62,965     |
| 財產孳息收入   | 18,007     | 55,965     |
| 其他財產收入   |            | 7,000      |
| 政府撥入收入   |            | 16,827,424 |
| 公庫撥款收入   |            | 16,827,424 |
| 其他收入     | 582,521    | 1,000,021  |
| 雜項收入     | 582,521    | 1,000,021  |
| 支出       | 3,134,858  | 17,538,288 |
| 人事支出     | 2,596,428  | 15,699,833 |
| 人事支出     | 2,596,428  | 15,699,833 |
| 業務支出     | 61,334     | 320,978    |
| 業務支出     | 61,334     | 320,978    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 477,096    | 1,517,477  |
| 固定資產折舊   | 477,096    | 1,517,477  |
| 本期賸餘（短絀） | -2,534,330 | 352,122    |
| 期初淨資產    |            | 29,846,063 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 30,198,185 |

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—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 2,657,762  | 0          | 2,657,762  | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 16,020,811 | 23,226,000 | -7,205,189 | -31.02  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 56,000     | -56,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 40,552,495    | 22,416,520             | 1,000,021 |     | 1,517,477                    | 17,618,519 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 233,104       |                        |           |     |                              | 233,104    |
| 土地改良物      | 1,520,233     | 589,474                |           |     | 112,878                      | 817,881    |
| 房屋及建築      | 24,945,779    | 11,290,002             | 439,997   |     | 689,335                      | 13,406,439 |
| 機械及設備      | 6,719,910     | 5,388,916              | 327,500   |     | 368,257                      | 1,290,237  |
| 交通及運輸設備    | 1,030,625     | 774,616                |           |     | 23,005                       | 233,004    |
| 雜項設備       | 6,102,844     | 4,373,512              | 232,524   |     | 324,002                      | 1,637,854  |
| 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

02615-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學  
 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

02615-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本 年 度 可 用 預 算 數   |                     |                           |     |        | 累 計<br>預 算<br>分配數 | 執 行 情 形   |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|-----|--------|-------------------|-----------|-----------|----|---|---------|---------|---------------|----------|
|                   | 以 前<br>年 度<br>保留數 | 本 年 度<br>法 定<br>預算數 | 本 年 度 奉<br>准 先 行 辦<br>理 數 | 調整數 | 合 計    |                   | 累 計 執 行 數 |           |    |   | 比較增減    |         |               |          |
|                   |                   |                     |                           |     |        |                   | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |               |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                   |                     |                           |     |        |                   |           |           |    |   |         |         |               |          |
| 總 計               |                   | 56,000              |                           |     | 56,000 | 56,000            |           |           |    |   | -56,000 | -100.00 |               |          |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

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       | 22,478,000 | 15,699,833 | -6,778,167 | -30.15 |
| 11 正式員額薪資    |            | 8,912,493  | 8,912,493  |        |
| 113 職員薪金     |            | 8,912,493  | 8,912,493  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 104,628    | 104,628    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 104,628    | 104,628    |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 310,720    | 310,720    |        |
| 134 未休假加班費   |            | 310,720    | 310,720    |        |
| 15 獎金        |            | 2,739,540  | 2,739,540  |        |
| 151 考績獎金     |            | 1,291,010  | 1,291,010  |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,436,030  | 1,436,030  |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 12,500     | 12,500     |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,687,179  | 2,687,179  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,685,839  | 2,685,839  |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 1,340      | 1,340      |        |
| 18 福利費       |            | 945,273    | 945,273    |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 864,773    | 864,773    |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 80,500     | 80,500     |        |
| 2 服務費用       | 561,000    | 244,509    | -316,491   | -56.42 |
| 21 水電費       |            | 57,399     | 57,399     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 43,680     | 43,680     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 13,719     | 13,719     |        |
| 22 郵電費       |            | 2,021      | 2,021      |        |
| 221 郵費       |            | 1,185      | 1,185      |        |
| 222 電話費      |            | 836        | 836        |        |
| 23 旅運費       |            | 19,039     | 19,039     |        |
| 231 國內旅費     |            | 19,039     | 19,039     |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

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         | %       |
| 25   | 修理保養及保固費                         |            | 50,660     | 50,660     |         |
| 252  | 一般房屋修護費                          |            | 1,022      | 1,022      |         |
| 255  | 機械及設備修護費                         |            | 15,488     | 15,488     |         |
| 257  | 雜項設備修護費                          |            | 34,150     | 34,150     |         |
| 26   | 保險費                              |            | 11,800     | 11,800     |         |
| 263  | 機械及設備保險費                         |            | 11,800     | 11,800     |         |
| 27   | 一般服務費                            |            | 48,979     | 48,979     |         |
| 27D  | 計時與計件人員酬金                        |            | 31,000     | 31,000     |         |
| 27F  | 體育活動費                            |            | 17,979     | 17,979     |         |
| 28   | 專業服務費                            |            | 22,050     | 22,050     |         |
| 28Y  | 其他專業服務費                          |            | 22,050     | 22,050     |         |
| 29   | 公共關係費                            |            | 32,561     | 32,561     |         |
| 291  | 公共關係費                            |            | 32,561     | 32,561     |         |
| 3    | 材料及用品費                           | 181,000    | 70,469     | -110,531   | -61.07  |
| 32   | 用品消耗                             |            | 70,469     | 70,469     |         |
| 321  | 辦公（事務）用品                         |            | 70,469     | 70,469     |         |
| 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 | 56,000     |            | -56,000    | -100.00 |
| 51   | 購建固定資產                           | 56,000     |            | -56,000    | -100.00 |
| 516  | 購置雜項設備                           | 56,000     |            | -56,000    | -100.00 |
| 7    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 6,000      |            | 0.00    |
| 74   | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   |            | 6,000      | 6,000      |         |
| 744  | 慰問、照護及濟助金                        |            | 6,000      | 6,000      |         |
| 合 計  |                                  | 23,282,000 | 16,020,811 | -7,261,189 | -31.19  |

## 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                        | 16,890,389 | 1,000,021  | 17,890,410 | 收入       |
| 財產收入                        | 62,965     |            | 62,965     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 16,827,424 |            | 16,827,424 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 1,000,021  | 1,000,021  | 其他收入     |
| 基金用途                        | 16,020,811 | 1,517,477  | 17,538,288 | 支出       |
| 用人費用                        | 15,699,833 |            | 15,699,833 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 244,509    | 76,469     | 320,978    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 70,469     | -70,469    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 6,000      | -6,000     |            |          |
|                             |            | 1,517,477  | 1,517,477  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 869,578    | -517,456   | 352,122    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 11,710,088 | 18,135,975 | 29,846,063 | 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                      | 12,579,666 | 17,618,519 | 30,198,185 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 12,559,666 | 12,559,666 | 0         |        |