

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 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	88,562,000	2,349,070		2,349,070		86,725,378	86,088,000	637,378	0.74
財產收入	273,000	106,070		106,070		262,398	222,000	40,398	18.20
租金收入	239,000	101,181		101,181		236,279	190,000	46,279	24.36
利息收入	4,000					5,148	2,000	3,148	157.40
其他財產收入	30,000	4,889		4,889		20,971	30,000	-9,029	-30.10
政府撥入收入	88,289,000	2,243,000		2,243,000		86,462,980	85,866,000	596,980	0.70
公庫撥款收入	88,289,000	2,243,000		2,243,000		86,462,980	85,866,000	596,980	0.70
基金用途	89,840,000	10,815,755		10,815,755		65,597,861	79,188,000	-13,590,139	-17.16
國民教育計畫	89,840,000	10,815,755		10,815,755		65,597,861	79,188,000	-13,590,139	-17.16
其他	89,840,000	10,815,755		10,815,755		65,597,861	79,188,000	-13,590,139	-17.16
本期賸餘(短絀)	-1,278,000	-8,466,685		-8,466,685		21,127,517	6,900,000	14,227,517	206.20
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					25,737,864	8,319,592	17,418,272	209.36

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	149,863,800	100.00	負 債	2	14,513,372	9.68
流動資產	11	40,251,236	26.86	流動負債	21	13,604,580	9.08
現金	1101	40,121,236	26.77	應付款項	2102	13,604,580	9.08
銀行存款	110102	40,086,236	26.75	應付代收款	210203	13,604,580	9.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,694,581	17.15	其他負債	28	908,792	0.61
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,391,655	9.60	什項負債	2801	908,792	0.61
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	908,792	0.61
預付款項	1108	130,000	0.09	淨資產	3	135,350,428	90.32
預付費用	110804	130,000	0.09	淨資產	31	135,350,428	90.32
預付費用-非預算類	110804-2	130,000	0.09	淨資產	3101	135,350,428	90.32
固定資產	14	109,612,564	73.14	累積餘額	310101	119,090,413	79.47
土地	1401	163,636	0.11	本期賸餘	310102	16,100,639	10.74
土地	140101	163,636	0.11	淨資產調整數	310104	159,376	0.11
土地改良物	1402	6,271,163	4.18	合計：		149,863,800	
土地改良物	140201	12,914,573	8.62				

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	-6,643,410	-4.43				
房屋建築及設備	1404	95,684,000	63.85				
房屋建築及設備	140401	146,729,769	97.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,045,769	-34.06				
機械及設備	1405	3,439,744	2.30				
機械及設備	140501	13,616,761	9.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,177,017	-6.79				
交通及運輸設備	1406	1,402,347	0.94				
交通及運輸設備	140601	9,469,467	6.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,067,120	-5.38				
雜項設備	1407	2,651,674	1.77				
雜項設備	140701	15,105,367	10.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,453,693	-8.31				
合計：		149,863,800					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,499,070	87,786,710
財產收益	256,070	672,376
財產孳息收入	101,181	241,427
其他財產收入	154,889	430,949
政府撥入收入	2,243,000	86,462,980
公庫撥款收入	2,243,000	86,462,980
其他收入		651,354
受贈收入		510,000
雜項收入		141,354
支出	11,458,933	71,686,071
人事支出	10,489,023	63,014,960
人事支出	10,489,023	63,014,960
業務支出	326,732	2,561,458
業務支出	326,732	2,561,458
折舊、折耗及攤銷	643,178	6,088,210
固定資產折舊	643,178	6,088,210
其他支出		21,443
其他支出		21,443
本期賸餘（短絀）	-8,959,863	16,100,639
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		135,350,428

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 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				10,815,755	0	10,815,755	0.00
		累計數				65,597,861	79,188,000	-13,590,139	-17.16

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 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	196,778,865	82,298,799	1,220,708		6,088,210	109,612,564
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		1,034,907	6,271,163
房屋及建築	146,729,769	48,846,592			2,199,177	95,684,000
機械及設備	12,956,261	8,472,383	660,500		1,704,634	3,439,744
交通及運輸設備	9,305,467	7,619,049	164,000		448,071	1,402,347
雜項設備	14,805,613	11,752,272	299,754		701,421	2,651,674
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 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—嘉義縣立梅山國民中學

02057-1

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 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02057-1

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02057-2

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

[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	85,645,000	63,014,960	-22,630,040	-26.42
11 正式員額薪資		33,852,840	33,852,840	
113 職員薪金		33,852,840	33,852,840	
12 聘僱及兼職人員薪資		302,022	302,022	
124 兼職人員酬金		302,022	302,022	
13 加(夜)班費		944,384	944,384	
134 未休假加班費		944,384	944,384	
15 獎金		11,112,283	11,112,283	
151 考績獎金		5,549,435	5,549,435	
152 年終獎金		5,562,848	5,562,848	
16 退休及卹償金		12,807,261	12,807,261	
161 職員退休及離職金		12,533,642	12,533,642	
162 工員退休及離職金		218,062	218,062	
163 卹償金		55,557	55,557	
18 福利費		3,996,170	3,996,170	
181 分擔員工保險費		3,127,636	3,127,636	
183 傷病醫藥費		117,000	117,000	
18Y 其他福利費		751,534	751,534	
2 服務費用	3,647,000	2,189,841	-1,457,159	-39.96
21 水電費		260,283	260,283	
212 工作場所電費		186,551	186,551	
214 工作場所水費		73,732	73,732	
22 郵電費		39,592	39,592	
221 郵費		11,104	11,104	
222 電話費		28,488	28,488	
23 旅運費		66,598	66,598	

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		66,598	66,598	
24 印刷裝訂與廣告費		46,542	46,542	
241 印刷及裝訂費		46,542	46,542	
25 修理保養及保固費		324,167	324,167	
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		58,510	58,510	
257 雜項設備修護費		72,897	72,897	
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		1,331,409	1,331,409	
27D 計時與計件人員酬金		1,277,009	1,277,009	
27F 體育活動費		54,400	54,400	
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	319,503	-133,497	-29.47
31 使用材料費		126,000	126,000	
312 燃料		126,000	126,000	
32 用品消耗		193,503	193,503	
321 辦公(事務)用品		141,032	141,032	
323 農業與園藝用品及環境美化費		31,641	31,641	
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	%
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	24,000	-10,000	-29.41
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
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	65,597,861	-24,242,139	-26.98

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 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	86,725,378	1,061,332	87,786,710	收入
財產收入	262,398	409,978	672,376	財產收益
政府撥入收入	86,462,980		86,462,980	政府撥入收入
其他收入		651,354	651,354	其他收入
基金用途	65,597,861	6,088,210	71,686,071	支出
用人費用	63,014,960		63,014,960	人事支出
服務費用	2,189,841	371,617	2,561,458	業務支出
材料及用品費	319,503	-319,503		
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	24,000	-24,000		
		6,088,210	6,088,210	折舊、折耗及攤銷
其他	21,443		21,443	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,127,517	-5,026,878	16,100,639	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	25,737,864	109,612,564	135,350,428	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
25,694,581	25,694,581	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

115/09/01-115/09/30

列印日期：115/10/07

頁次：1/1

02057 梅山國民中學

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550205780030100	地方教育發展基金					上期結餘		88,986,655	54,825,389	34,161,266
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/01	00061	0900003		支付數	4,611,949	88,986,655	59,437,338	29,549,317
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/01	00062	0900057		支付數	987,057	88,986,655	60,424,395	28,562,260
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/01	00065	0900562		支付數	71,741	88,986,655	60,496,136	28,490,519
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/03	00067	0900753		支付數	33,431	88,986,655	60,529,567	28,457,088
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/08	00042	0900073		支出收回	71,500	88,986,655	60,458,067	28,528,588
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/10	00069	0901436		支付數	77,551	88,986,655	60,535,618	28,451,037
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/15	00064	0900465		支付數	8,000	88,986,655	60,543,618	28,443,037
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/15	00070	0901805		支付數	33,899	88,986,655	60,577,517	28,409,138
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/15	00072	0901806		支付數	162,137	88,986,655	60,739,654	28,247,001
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/22	14055050158794		4,889	收入數		88,991,544	60,739,654	28,251,890
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/22	14053050159020		2,243,000	收入數		91,234,544	60,739,654	30,494,890
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/23	14057750159060		101,181	收入數		91,335,725	60,739,654	30,596,071
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/24	00066	0900901		支付數	4,636,960	91,335,725	65,376,614	25,959,111
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/24	00073	0902480		支付數	61,570	91,335,725	65,438,184	25,897,541
11550205780030100	地方教育發展基金	115/09/24	00075	0902649		支付數	202,960	91,335,725	65,641,144	25,694,581
	小計				2,349,070		10,815,755			