

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

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	63,340,000	10,990,115		10,990,115		61,705,121	51,132,000	10,573,121	20.68
財產收入	430,000	90,115		90,115		217,308	172,000	45,308	26.34
租金收入	229,000	90,115		90,115		217,308	172,000	45,308	26.34
利息收入	1,000								
其他財產收入	200,000								
政府撥入收入	62,886,000	10,900,000		10,900,000		61,487,813	50,960,000	10,527,813	20.66
公庫撥款收入	62,886,000	10,900,000		10,900,000		61,487,813	50,960,000	10,527,813	20.66
教學收入	24,000								
學雜費收入	24,000								
基金用途	66,106,000	7,107,709		7,107,709		46,909,715	53,445,000	-6,535,285	-12.23
國民教育計畫	66,106,000	7,107,709		7,107,709		46,909,715	53,445,000	-6,535,285	-12.23
其他	66,106,000	7,107,709		7,107,709		46,909,715	53,445,000	-6,535,285	-12.23
本期賸餘(短絀)	-2,766,000	3,882,406		3,882,406		14,795,406	-2,313,000	17,108,406	-739.66
期初基金餘額	3,072,557					6,981,743	3,072,557	3,909,186	127.23
解繳公庫									
期末基金餘額	306,557					21,777,149	759,557	21,017,592	2,767.09

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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	250,047,468	100.00	負 債	2	12,599,587	5.04
流動資產	11	34,376,736	13.75	流動負債	21	11,838,987	4.73
現金	1101	34,376,736	13.75	應付款項	2102	11,838,987	4.73
銀行存款	110102	34,346,736	13.74	應付代收款	210203	11,838,987	4.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,747,149	8.70	其他負債	28	760,600	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,599,587	5.04	什項負債	2801	760,600	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	760,600	0.30
固定資產	14	215,670,732	86.25	淨資產	3	237,447,881	94.96
土地	1401	121,896,972	48.75	淨資產	31	237,447,881	94.96
土地	140101	121,896,972	48.75	淨資產	3101	237,447,881	94.96
土地改良物	1402	1,995,541	0.80	累積餘額	310101	224,088,299	89.62
土地改良物	140201	6,832,750	2.73	本期賸餘	310102	13,359,582	5.34
累計折舊-土地改良物	140202	-4,837,209	-1.93	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	83,842,473	33.53	合計：		250,047,468	
房屋建築及設備	140401	138,017,839	55.20				

信託代理與保證資產 400,000

信託代理與保證負債

400,000

保管有價證券 400,000

應付保管有價證券

400,000

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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-54,175,366	-21.67				
機械及設備	1405	2,213,446	0.89				
機械及設備	140501	13,857,838	5.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,644,392	-4.66				
交通及運輸設備	1406	519,944	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,431,163	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,911,219	-0.76				
雜項設備	1407	5,202,356	2.08				
雜項設備	140701	23,613,598	9.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,411,242	-7.36				
合計：		250,047,468					

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保管有價證券

400,000

應付保管有價證券

400,000

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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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	12,729,741	66,749,471
財產收益	90,115	217,308
財產孳息收入	90,115	217,308
政府撥入收入	10,900,000	61,487,813
公庫撥款收入	10,900,000	61,487,813
其他收入	1,739,626	5,044,350
雜項收入	1,739,626	5,044,350
支出	8,118,461	53,389,889
人事支出	6,873,029	45,274,308
人事支出	6,873,029	45,274,308
業務支出	234,680	1,635,407
業務支出	234,680	1,635,407
折舊、折耗及攤銷	1,010,752	6,480,174
固定資產折舊	1,010,752	6,480,174
本期賸餘（短絀）	4,611,280	13,359,582
期初淨資產		224,088,299
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		237,447,881

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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

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				7,107,709	0	7,107,709	0.00
		累計數				46,909,715	53,445,000	-6,535,285	-12.23

02614-1

[illegible]

02614-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

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	301,605,810	84,499,254	5,075,779	31,429	6,480,174	215,670,732
非理財目的之長期投資						
土地	121,896,972					121,896,972
土地改良物	6,692,750	4,596,796	140,000		240,413	1,995,541
房屋及建築	135,275,167	50,105,206	2,742,672		4,070,160	83,842,473
機械及設備	13,122,627	10,931,353	761,000	25,789	713,039	2,213,446
交通及運輸設備	1,957,163	1,839,943	474,000		71,276	519,944
雜項設備	22,661,131	17,025,956	958,107	5,640	1,385,286	5,202,356
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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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	63,171,000	45,274,308	-17,896,692	-28.33
11 正式員額薪資		23,661,319	23,661,319	
113 職員薪金		23,661,319	23,661,319	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,866,148	1,866,148	
122 約僱職員薪金		1,491,485	1,491,485	
124 兼職人員酬金		374,663	374,663	
13 加(夜)班費		537,184	537,184	
134 未休假加班費		537,184	537,184	
15 獎金		7,166,813	7,166,813	
151 考績獎金		3,111,155	3,111,155	
152 年終獎金		4,025,658	4,025,658	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		8,841,531	8,841,531	
161 職員退休及離職金		8,795,635	8,795,635	
162 工員退休及離職金		45,896	45,896	
18 福利費		3,201,313	3,201,313	
181 分擔員工保險費		2,625,943	2,625,943	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		557,370	557,370	
2 服務費用	2,560,000	1,399,694	-1,160,306	-45.32
21 水電費		268,512	268,512	
212 工作場所電費		199,409	199,409	
214 工作場所水費		69,103	69,103	
23 旅運費		35,128	35,128	
231 國內旅費		35,128	35,128	
25 修理保養及保固費		98,050	98,050	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

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	%
252	一般房屋修護費		77,480	77,480	
255	機械及設備修護費		17,260	17,260	
258	其他資產修護費		3,310	3,310	
27	一般服務費		936,361	936,361	
27D	計時與計件人員酬金		881,361	881,361	
27F	體育活動費		55,000	55,000	
28	專業服務費		36,850	36,850	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		11,850	11,850	
28Y	其他專業服務費		25,000	25,000	
29	公共關係費		24,793	24,793	
291	公共關係費		24,793	24,793	
3	材料及用品費	363,000	223,713	-139,287	-38.37
32	用品消耗		223,713	223,713	
321	辦公（事務）用品		223,713	223,713	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		66,106,000	46,909,715	-19,196,285	-29.04

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	61,705,121	5,044,350	66,749,471	收入
財產收入	217,308		217,308	財產收益
政府撥入收入	61,487,813		61,487,813	政府撥入收入
其他收入		5,044,350	5,044,350	其他收入
基金用途	46,909,715	6,480,174	53,389,889	支出
用人費用	45,274,308		45,274,308	人事支出
服務費用	1,399,694	235,713	1,635,407	業務支出
材料及用品費	223,713	-223,713		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		6,480,174	6,480,174	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,795,406	-1,435,824	13,359,582	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,981,743	217,106,556	224,088,299	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	21,777,149	215,670,732	237,447,881	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
21,747,149	21,747,149	0	無差異