

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 114 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	24,033,000	1,992		1,992		20,440,827	20,911,000	-470,173	-2.25
財產收入	62,000	1,992		1,992		48,843	62,000	-13,157	-21.22
租金收入	56,000	392		392		36,877	56,000	-19,123	-34.15
利息收入						766		766	
其他財產收入	6,000	1,600		1,600		11,200	6,000	5,200	86.67
政府撥入收入	23,971,000					20,388,179	20,849,000	-460,821	-2.21
公庫撥款收入	23,971,000					20,388,179	20,849,000	-460,821	-2.21
其他收入						3,805		3,805	
雜項收入						3,805		3,805	
基金用途	25,467,000	2,754,389		2,754,389		15,448,781	22,345,000	-6,896,219	-30.86
國民教育計畫	25,411,000	2,754,389		2,754,389		15,448,781	22,289,000	-6,840,219	-30.69
其他	25,411,000	2,754,389		2,754,389		15,448,781	22,289,000	-6,840,219	-30.69
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)	-1,434,000	-2,752,397		-2,752,397		4,992,046	-1,434,000	6,426,046	-448.12
期初基金餘額	1,593,132					7,855,018	1,593,132	6,261,886	393.06
解繳公庫									
期末基金餘額	159,132					12,847,064	159,132	12,687,932	7,973.21

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114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	32,690,122	100.00	負 債	2	1,432,352	4.38
流動資產	11	14,279,416	43.68	流動負債	21	1,370,965	4.19
現金	1101	14,227,272	43.52	應付款項	2102	1,370,965	4.19
銀行存款	110102	14,207,272	43.46	應付代收款	210203	1,370,965	4.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,827,064	39.24	其他負債	28	61,387	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,380,208	4.22	什項負債	2801	61,387	0.19
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	61,387	0.19
預付款項	1108	52,144	0.16	淨資產	3	31,257,770	95.62
預付費用	110804	52,144	0.16	淨資產	31	31,257,770	95.62
預付費用-非預算類	110804-2	52,144	0.16	淨資產	3101	31,257,770	95.62
固定資產	14	18,410,706	56.32	累積餘額	310101	25,048,501	76.62
土地	1401	233,104	0.71	本期賸餘	310102	6,209,269	18.99
土地	140101	233,104	0.71	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	968,385	2.96	合計：		32,690,122	
土地改良物	140201	1,520,233	4.65				

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114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	-551,848	-1.69				
房屋建築及設備	1404	13,708,325	41.93				
房屋建築及設備	140401	24,885,779	76.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,177,454	-34.19				
機械及設備	1405	1,399,873	4.28				
機械及設備	140501	6,663,910	20.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,264,037	-16.10				
交通及運輸設備	1406	263,676	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,030,625	3.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-766,949	-2.35				
雜項設備	1407	1,837,343	5.62				
雜項設備	140701	6,102,844	18.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,265,501	-13.05				
合計：		32,690,122					

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114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-66	22,775,657
財產收益	1,992	48,843
財產孳息收入	392	37,643
其他財產收入	1,600	11,200
政府撥入收入		20,388,179
公庫撥款收入		20,388,179
其他收入	-2,058	2,338,635
雜項收入	-2,058	2,338,635
支出	2,884,352	16,566,388
人事支出	2,733,108	15,119,782
人事支出	2,733,108	15,119,782
業務支出	21,281	328,999
業務支出	21,281	328,999
折舊、折耗及攤銷	129,963	1,117,607
固定資產折舊	129,963	1,117,607
本期賸餘（短絀）	-2,884,418	6,209,269
期初淨資產		25,048,501
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		31,257,770

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 114 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				2,754,389	0	2,754,389	0.00
		累計數				15,448,781	22,289,000	-6,840,219	-30.69
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 114 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	38,101,665	20,908,182	2,369,300	34,470	1,117,607	18,410,706
非理財目的之長期投資						
土地	233,104					233,104
土地改良物	1,520,233	438,970			112,878	968,385
房屋及建築	24,138,745	10,851,999	747,034		325,455	13,708,325
機械及設備	5,759,853	4,903,539	926,928	22,871	360,498	1,399,873
交通及運輸設備	816,425	751,014	214,200		15,935	263,676
雜項設備	5,633,305	3,962,660	481,138	11,599	302,841	1,837,343
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 114 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：

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

02615-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

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		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114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	24,687,000	15,119,782	-9,567,218	-38.75
11 正式員額薪資		8,618,258	8,618,258	
113 職員薪金		8,618,258	8,618,258	
12 聘僱及兼職人員薪資		144,425	144,425	
124 兼職人員酬金		144,425	144,425	
13 加(夜)班費		293,760	293,760	
134 未休假加班費		293,760	293,760	
15 獎金		2,694,927	2,694,927	
151 考績獎金		1,330,890	1,330,890	
152 年終獎金		1,364,037	1,364,037	
16 退休及卹償金		2,453,148	2,453,148	
161 職員退休及離職金		2,380,301	2,380,301	
162 工員退休及離職金		72,847	72,847	
18 福利費		915,264	915,264	
181 分擔員工保險費		847,264	847,264	
183 傷病醫藥費		3,000	3,000	
18Y 其他福利費		65,000	65,000	
2 服務費用	530,000	248,075	-281,925	-53.19
21 水電費		27,931	27,931	
212 工作場所電費		27,145	27,145	
214 工作場所水費		786	786	
23 旅運費		18,523	18,523	
231 國內旅費		18,523	18,523	
25 修理保養及保固費		122,533	122,533	
252 一般房屋修護費		88,833	88,833	
255 機械及設備修護費		17,900	17,900	

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114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	%
257 雜項設備修護費		15,800	15,800	
27 一般服務費		22,900	22,900	
27D 計時與計件人員酬金		22,900	22,900	
28 專業服務費		41,910	41,910	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		19,860	19,860	
28Y 其他專業服務費		22,050	22,050	
29 公共關係費		14,278	14,278	
291 公共關係費		14,278	14,278	
3 材料及用品費	188,000	74,924	-113,076	-60.15
32 用品消耗		74,924	74,924	
321 辦公（事務）用品		74,924	74,924	
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
514 購置機械及設備	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	25,467,000	15,448,781	-10,018,219	-39.34

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	20,440,827	2,334,830	22,775,657	收入
財產收入	48,843		48,843	財產收益
政府撥入收入	20,388,179		20,388,179	政府撥入收入
其他收入	3,805	2,334,830	2,338,635	其他收入
基金用途	15,448,781	1,117,607	16,566,388	支出
用人費用	15,119,782		15,119,782	人事支出
服務費用	248,075	80,924	328,999	業務支出
材料及用品費	74,924	-74,924		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,117,607	1,117,607	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,992,046	1,217,223	6,209,269	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,855,018	17,193,483	25,048,501	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	12,847,064	18,410,706	31,257,770	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
12,825,072	12,825,072	0	相符