

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 12 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	96,394		96,394		23,887,305	24,033,000	-145,695	-0.61
財產收入	62,000	7,266		7,266		72,375	62,000	10,375	16.73
租金收入	56,000					54,743	56,000	-1,257	-2.24
利息收入		666		666		1,432		1,432	
其他財產收入	6,000	6,600		6,600		16,200	6,000	10,200	170.00
政府撥入收入	23,971,000	88,358		88,358		23,810,355	23,971,000	-160,645	-0.67
公庫撥款收入	23,971,000	88,358		88,358		23,810,355	23,971,000	-160,645	-0.67
其他收入		770		770		4,575		4,575	
雜項收入		770		770		4,575		4,575	
基金用途	25,467,000	1,725,627		1,725,627		20,032,235	25,467,000	-5,434,765	-21.34
國民教育計畫	25,411,000	1,669,627		1,669,627		19,976,235	25,411,000	-5,434,765	-21.39
其他	25,411,000	1,669,627		1,669,627		19,976,235	25,411,000	-5,434,765	-21.39
建築及設備計畫	56,000	56,000		56,000		56,000	56,000		
購建固定資產	56,000	56,000		56,000		56,000	56,000		
本期賸餘(短絀)	-1,434,000	-1,629,233		-1,629,233		3,855,070	-1,434,000	5,289,070	-368.83
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					11,710,088	159,132	11,550,956	7,258.73

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12月31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	31,736,646	100.00	負債	2	1,890,583	5.96
流動資產	11	13,600,671	42.85	流動負債	21	1,829,196	5.76
現金	1101	13,600,671	42.85	應付款項	2102	1,829,196	5.76
銀行存款	110102	13,600,671	42.85	應付代收款	210203	1,829,196	5.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,710,088	36.90	其他負債	28	61,387	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,890,583	5.96	什項負債	2801	61,387	0.19
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	61,387	0.19
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	29,846,063	94.04
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	29,846,063	94.04
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	29,846,063	94.04
固定資產	14	18,135,975	57.15	累積餘額	310101	29,846,063	94.04
土地	1401	233,104	0.73		310104		
土地	140101	233,104	0.73	合計：		31,736,646	
土地改良物	1402	930,759	2.93				
土地改良物	140201	1,520,233	4.79				

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12月31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	-589,474	-1.86				
房屋建築及設備	1404	13,655,777	43.03				
房屋建築及設備	140401	24,945,779	78.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,290,002	-35.57				
機械及設備	1405	1,330,994	4.19				
機械及設備	140501	6,719,910	21.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,388,916	-16.98				
交通及運輸設備	1406	256,009	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,030,625	3.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-774,616	-2.44				
雜項設備	1407	1,729,332	5.45				
雜項設備	140701	6,102,844	19.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,373,512	-13.78				
合計：		31,736,646					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	96,394	26,282,135
財產收益	7,266	72,375
財產孳息收入	666	56,175
其他財產收入	6,600	16,200
政府撥入收入	88,358	23,810,355
公庫撥款收入	88,358	23,810,355
其他收入	770	2,399,405
雜項收入	770	2,399,405
支出	1,799,118	21,484,573
人事支出	1,412,220	19,252,235
人事支出	1,412,220	19,252,235
業務支出	257,407	724,000
業務支出	257,407	724,000
折舊、折耗及攤銷	129,491	1,508,338
固定資產折舊	129,491	1,508,338
本期賸餘（短絀）	-1,702,724	4,797,562
期初淨資產		25,048,501
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		29,846,063

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 12 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				1,669,627	0	1,669,627	0.00
		累計數				19,976,235	25,411,000	-5,434,765	-21.39
建築及設備計畫		本月數				56,000	0	56,000	0.00
		累計數				56,000	56,000	0	0.00

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 12 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	2,485,300	34,470	1,508,338	18,135,975
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			150,504	930,759
房屋及建築	24,138,745	10,851,999	807,034		438,003	13,655,777
機械及設備	5,759,853	4,903,539	982,928	22,871	485,377	1,330,994
交通及運輸設備	816,425	751,014	214,200		23,602	256,009
雜項設備	5,633,305	3,962,660	481,138	11,599	410,852	1,729,332
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—嘉義縣梅山鄉梅圳國民小學

02615-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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 12 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12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	19,252,235	-5,434,765	-22.01
11 正式員額薪資		11,538,960	11,538,960	
113 職員薪金		11,538,960	11,538,960	
12 聘僱及兼職人員薪資		175,022	175,022	
124 兼職人員酬金		175,022	175,022	
13 加(夜)班費		336,528	336,528	
134 未休假加班費		336,528	336,528	
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		3,282,458	3,282,458	
161 職員退休及離職金		3,209,334	3,209,334	
162 工員退休及離職金		73,124	73,124	
18 福利費		1,224,340	1,224,340	
181 分擔員工保險費		1,119,840	1,119,840	
183 傷病醫藥費		7,500	7,500	
18Y 其他福利費		97,000	97,000	
2 服務費用	530,000	457,885	-72,115	-13.61
21 水電費		57,499	57,499	
212 工作場所電費		56,434	56,434	
214 工作場所水費		1,065	1,065	
22 郵電費		1,077	1,077	
222 電話費		1,077	1,077	
23 旅運費		48,426	48,426	
231 國內旅費		48,426	48,426	
25 修理保養及保固費		152,823	152,823	

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12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		95,323	95,323	
255 機械及設備修護費		30,100	30,100	
257 雜項設備修護費		15,800	15,800	
258 其他資產修護費		11,600	11,600	
26 保險費		1,400	1,400	
265 雜項設備保險費		1,400	1,400	
27 一般服務費		77,700	77,700	
27D 計時與計件人員酬金		62,700	62,700	
27F 體育活動費		15,000	15,000	
28 專業服務費		63,960	63,960	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		19,860	19,860	
28Y 其他專業服務費		44,100	44,100	
29 公共關係費		55,000	55,000	
291 公共關係費		55,000	55,000	
3 材料及用品費	188,000	260,115	72,115	38.36
32 用品消耗		260,115	260,115	
321 辦公(事務)用品		260,115	260,115	
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		0.00
51 購建固定資產	56,000	56,000		0.00
514 購置機械及設備	56,000	56,000		0.00
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	20,032,235	-5,434,765	-21.34

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 11 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	23,790,911	2,394,830	26,185,741	收入
財產收入	65,109		65,109	財產收益
政府撥入收入	23,721,997		23,721,997	政府撥入收入
其他收入	3,805	2,394,830	2,398,635	其他收入
基金用途	18,306,608	1,378,847	19,685,455	支出
用人費用	17,840,015		17,840,015	人事支出
服務費用	362,189	104,404	466,593	業務支出
材料及用品費	98,404	-98,404		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,378,847	1,378,847	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,484,303	1,015,983	6,500,286	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	13,339,321	18,209,466	31,548,787	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
10,713,322	10,713,322	0	相符