

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 5 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	135,098		135,098		57,511,451	58,673,000	-1,161,549	-1.98
財產收入	273,000	135,098		135,098		145,471	125,000	20,471	16.38
租金收入	239,000	135,098		135,098		135,098	110,000	25,098	22.82
利息收入	4,000								
其他財產收入	30,000					10,373	15,000	-4,627	-30.85
政府撥入收入	88,289,000					57,365,980	58,548,000	-1,182,020	-2.02
公庫撥款收入	88,289,000					57,365,980	58,548,000	-1,182,020	-2.02
基金用途	89,840,000	1,938,030		1,938,030		35,962,477	50,847,000	-14,884,523	-29.27
國民教育計畫	89,840,000	1,938,030		1,938,030		35,962,477	50,847,000	-14,884,523	-29.27
其他	89,840,000	1,938,030		1,938,030		35,962,477	50,847,000	-14,884,523	-29.27
本期賸餘(短絀)	-1,278,000	-1,802,932		-1,802,932		21,548,974	7,826,000	13,722,974	175.35
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					26,159,321	9,245,592	16,913,729	182.94

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5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	151,256,059	100.00	負 債	2	13,210,500	8.73
流動資產	11	39,369,821	26.03	流動負債	21	12,278,238	8.12
現金	1101	39,239,821	25.94	應付款項	2102	12,278,238	8.12
銀行存款	110102	39,204,821	25.92	應付代收款	210203	12,278,238	8.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,124,321	17.27	其他負債	28	932,262	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,080,500	8.65	什項負債	2801	932,262	0.62
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	932,262	0.62
預付款項	1108	130,000	0.09	淨資產	3	138,045,559	91.27
預付費用	110804	130,000	0.09	淨資產	31	138,045,559	91.27
預付費用-非預算類	110804-2	130,000	0.09	淨資產	3101	138,045,559	91.27
固定資產	14	111,886,238	73.97	累積餘額	310101	119,090,413	78.73
土地	1401	163,636	0.11	本期賸餘	310102	18,955,146	12.53
土地	140101	163,636	0.11	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,688,253	4.42	合計：		151,256,059	
土地改良物	140201	12,914,573	8.54				

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5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	-6,226,320	-4.12				
房屋建築及設備	1404	96,661,412	63.91				
房屋建築及設備	140401	146,729,769	97.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,068,357	-33.10				
機械及設備	1405	4,063,219	2.69				
機械及設備	140501	13,510,761	8.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,447,542	-6.25				
交通及運輸設備	1406	1,604,663	1.06				
交通及運輸設備	140601	9,469,467	6.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,864,804	-5.20				
雜項設備	1407	2,705,055	1.79				
雜項設備	140701	14,857,091	9.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,152,036	-8.03				
合計：		151,256,059					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	732,598	58,377,883
財產收益	222,598	405,449
財產孳息收入	135,098	135,098
其他財產收入	87,500	270,351
政府撥入收入		57,365,980
公庫撥款收入		57,365,980
其他收入	510,000	606,454
受贈收入	510,000	510,000
雜項收入		96,454
支出	2,594,944	39,422,737
人事支出	1,739,942	34,476,018
人事支出	1,739,942	34,476,018
業務支出	198,088	1,467,779
業務支出	198,088	1,467,779
折舊、折耗及攤銷	656,914	3,460,260
固定資產折舊	656,914	3,460,260
其他支出		18,680
其他支出		18,680
本期賸餘（短絀）	-1,862,346	18,955,146
期初淨資產		119,090,413
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,045,559

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 5 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				1,938,030	0	1,938,030	0.00
		累計數				35,962,477	50,847,000	-14,884,523	-29.27

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	866,432		3,460,260	111,886,238
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		617,817	6,688,253
房屋及建築	146,729,769	48,846,592			1,221,765	96,661,412
機械及設備	12,956,261	8,472,383	554,500		975,159	4,063,219
交通及運輸設備	9,305,467	7,619,049	164,000		245,755	1,604,663
雜項設備	14,805,613	11,752,272	51,478		399,764	2,705,055
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 5 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[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5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	34,476,018	-51,168,982	-59.75
11 正式員額薪資		18,963,124	18,963,124	
113 職員薪金		18,963,124	18,963,124	
12 聘僱及兼職人員薪資		211,022	211,022	
124 兼職人員酬金		211,022	211,022	
15 獎金		6,210,793	6,210,793	
151 考績獎金		647,945	647,945	
152 年終獎金		5,562,848	5,562,848	
16 退休及卹償金		6,868,517	6,868,517	
161 職員退休及離職金		6,714,382	6,714,382	
162 工員退休及離職金		123,270	123,270	
163 卹償金		30,865	30,865	
18 福利費		2,222,562	2,222,562	
181 分擔員工保險費		1,808,945	1,808,945	
18Y 其他福利費		413,617	413,617	
2 服務費用	3,647,000	1,208,553	-2,438,447	-66.86
21 水電費		160,597	160,597	
212 工作場所電費		114,428	114,428	
214 工作場所水費		46,169	46,169	
22 郵電費		20,955	20,955	
221 郵費		11,104	11,104	
222 電話費		9,851	9,851	
23 旅運費		29,217	29,217	
231 國內旅費		29,217	29,217	
24 印刷裝訂與廣告費		28,567	28,567	
241 印刷及裝訂費		28,567	28,567	

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5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		195,113	195,113	
252 一般房屋修護費		1,000	1,000	
255 機械及設備修護費		117,250	117,250	
256 交通及運輸設備修護費		35,691	35,691	
257 雜項設備修護費		41,172	41,172	
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		672,004	672,004	
27D 計時與計件人員酬金		632,004	632,004	
27F 體育活動費		40,000	40,000	
28 專業服務費		63,700	63,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,900	13,900	
28Y 其他專業服務費		49,800	49,800	
29 公共關係費		25,400	25,400	
291 公共關係費		25,400	25,400	
3 材料及用品費	453,000	233,696	-219,304	-48.41
31 使用材料費		126,000	126,000	
312 燃料		126,000	126,000	
32 用品消耗		107,696	107,696	
321 辦公(事務)用品		62,590	62,590	
323 農業與園藝用品及環境美化費		25,055	25,055	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		10,570	10,570	
32Y 其他用品消耗		9,481	9,481	
6 稅捐及規費(強制費)	29,000	17,530	-11,470	-39.55
64 消費與行為稅		17,530	17,530	
646 使用牌照稅		17,530	17,530	

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5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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	8,000	-26,000	-76.47
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	32,000	18,680	-13,320	-41.63
91 其他支出		18,680	18,680	
91Y 其他		18,680	18,680	
合計	89,840,000	35,962,477	-53,877,523	-59.97

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 月 31 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	57,511,451	866,432	58,377,883	收入
財產收入	145,471	259,978	405,449	財產收益
政府撥入收入	57,365,980		57,365,980	政府撥入收入
其他收入		606,454	606,454	其他收入
基金用途	35,962,477	3,460,260	39,422,737	支出
用人費用	34,476,018		34,476,018	人事支出
服務費用	1,208,553	259,226	1,467,779	業務支出
材料及用品費	233,696	-233,696		
稅捐及規費(強制費)	17,530	-17,530		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		3,460,260	3,460,260	折舊、折耗及攤銷
其他	18,680		18,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,548,974	-2,593,828	18,955,146	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	26,159,321	111,886,238	138,045,559	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
26,124,321	26,124,321	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02057 梅山國民中學

115/05/01-115/05/31

列印日期：115/06/01

頁次：1/1

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		61,986,700	34,059,447	27,927,253
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/04	00026	0500007		支付數	934,868	61,986,700	34,994,315	26,992,385
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		135,098	收入數		62,121,798	34,994,315	27,127,483
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/06	00030	0500466		支付數	60,854	62,121,798	35,055,169	27,066,629
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/07	00031	0500524		支付數	647,945	62,121,798	35,703,114	26,418,684
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/15	00032	0501286		支付數	37,564	62,121,798	35,740,678	26,381,120
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/15	00034	0501287		支付數	33,899	62,121,798	35,774,577	26,347,221
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/25	00037	0501859		支付數	182,900	62,121,798	35,957,477	26,164,321
11550205780030100	地方教育發展基金	115/05/25	00038	0501860		支付數	40,000	62,121,798	35,997,477	26,124,321
	小計				135,098		1,938,030			