

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	39,646,000					37,721,893	38,551,000	-829,107	-2.15
財產收入	434,000					169,555	423,000	-253,445	-59.92
租金收入	423,000					162,808	423,000	-260,192	-61.51
利息收入	1,000					1,587		1,587	
其他財產收入	10,000					5,160		5,160	
政府撥入收入	39,212,000					37,552,338	38,128,000	-575,662	-1.51
公庫撥款收入	39,212,000					37,552,338	38,128,000	-575,662	-1.51
基金用途	40,453,000	723,146		723,146		26,308,575	39,336,000	-13,027,425	-33.12
國民教育計畫	40,383,000	723,146		723,146		26,287,323	39,266,000	-12,978,677	-33.05
其他	40,383,000	723,146		723,146		26,287,323	39,266,000	-12,978,677	-33.05
建築及設備計畫	70,000					21,252	70,000	-48,748	-69.64
購建固定資產	70,000					21,252	70,000	-48,748	-69.64
本期賸餘(短絀)	-807,000	-723,146		-723,146		11,413,318	-785,000	12,198,318	-1,553.93
期初基金餘額	895,813					2,334,051	895,813	1,438,238	160.55
解繳公庫									
期末基金餘額	88,813					13,747,369	110,813	13,636,556	12,305.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

平衡表

中華民國115年8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	135,164,198	100.00	負 債	2	5,044,225	3.73
流動資產	11	18,791,594	13.90	流動負債	21	4,072,970	3.01
現金	1101	18,753,594	13.87	應付款項	2102	4,072,970	3.01
銀行存款	110102	18,753,594	13.87	應付代收款	210203	4,072,970	3.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,747,369	10.17	其他負債	28	971,255	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,006,225	3.70	什項負債	2801	971,255	0.72
預付款項	1108	38,000	0.03	存入保證金	280104	971,255	0.72
預付費用	110804	38,000	0.03	淨資產	3	130,119,973	96.27
預付費用-非預算類	110804-2	38,000	0.03	淨資產	31	130,119,973	96.27
固定資產	14	116,372,604	86.10	淨資產	3101	130,119,973	96.27
土地	1401	54,885,600	40.61	累積餘額	310101	120,229,585	88.95
土地	140101	54,885,600	40.61	本期賸餘	310102	9,351,888	6.92
土地改良物	1402	72,836	0.05	淨資產調整數	310104	538,500	0.40
土地改良物	140201	13,212,149	9.77	合計：		135,164,198	
累計折舊-土地改良物	140202	-13,139,313	-9.72				

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 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

平衡表

中華民國115年8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		
房屋建築及設備	1404	54,896,271	40.61				
房屋建築及設備	140401	81,981,040	60.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,084,769	-20.04				
機械及設備	1405	4,077,928	3.02				
機械及設備	140501	9,654,421	7.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,576,493	-4.13				
交通及運輸設備	1406	157,483	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-869,083	-0.64				
雜項設備	1407	2,282,486	1.69				
雜項設備	140701	8,920,302	6.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,637,816	-4.91				
合計：		135,164,198					

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 — 嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		37,929,893
財產收益		169,555
財產孳息收入		164,395
其他財產收入		5,160
政府撥入收入		37,552,338
公庫撥款收入		37,552,338
其他收入		208,000
雜項收入		208,000
支出	1,013,292	28,578,005
人事支出	639,576	25,135,906
人事支出	639,576	25,135,906
業務支出	83,570	1,151,417
業務支出	83,570	1,151,417
財產損失	8,908	8,908
財產交易損失	8,908	8,908
折舊、折耗及攤銷	281,238	2,281,774
固定資產折舊	281,238	2,281,774
本期賸餘（短絀）	-1,013,292	9,351,888
期初淨資產		120,229,585
解繳公庫		
淨資產調整數		538,500
期末淨資產		130,119,973

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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				723,146	0	723,146	0.00
		累計數				26,287,323	39,266,000	-12,978,677	-33.05
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				21,252	70,000	-48,748	-69.64

02638-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 8 月份

02638-2

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		70,000			70,000	70,000	21,252		21,252	30.36	-48,748	-69.64		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	169,803,102	51,907,568	767,752	890,776	1,399,906	116,372,604
非理財目的之長期投資						
土地	54,885,600					54,885,600
土地改良物	13,212,149	13,124,901			14,412	72,836
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	208,000		1,179,006	54,896,271
機械及設備	9,985,445	5,708,857	559,752	890,776	-132,364	4,077,928
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			23,196	157,483
雜項設備	8,920,302	6,322,160			315,656	2,282,486
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 8 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－嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	38,267,000	25,135,906	-13,131,094	-34.31
11 正式員額薪資		16,671,966	16,671,966	
113 職員薪金		16,671,966	16,671,966	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,469	75,469	
124 兼職人員酬金		75,469	75,469	
13 加(夜)班費		509,132	509,132	
134 未休假加班費		509,132	509,132	
15 獎金		3,453,253	3,453,253	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		3,155,093	3,155,093	
16 退休及卹償金		2,708,670	2,708,670	
161 職員退休及離職金		2,676,278	2,676,278	
163 卹償金		32,392	32,392	
18 福利費		1,717,416	1,717,416	
181 分擔員工保險費		1,534,416	1,534,416	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		178,500	178,500	
2 服務費用	1,824,000	930,733	-893,267	-48.97
21 水電費		130,246	130,246	
212 工作場所電費		103,746	103,746	
214 工作場所水費		26,500	26,500	
22 郵電費		15,826	15,826	
221 郵費		2,708	2,708	
222 電話費		13,118	13,118	
23 旅運費		20,560	20,560	
231 國內旅費		20,560	20,560	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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		181,023	181,023	
255	機械及設備修護費		15,069	15,069	
257	雜項設備修護費		5,576	5,576	
258	其他資產修護費		160,378	160,378	
27	一般服務費		495,565	495,565	
27D	計時與計件人員酬金		475,853	475,853	
27F	體育活動費		19,712	19,712	
28	專業服務費		45,875	45,875	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		12,800	12,800	
28Y	其他專業服務費		33,075	33,075	
29	公共關係費		41,638	41,638	
291	公共關係費		41,638	41,638	
3	材料及用品費	274,000	208,684	-65,316	-23.84
32	用品消耗		208,684	208,684	
321	辦公（事務）用品		208,684	208,684	
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	70,000	21,252	-48,748	-69.64
51	購建固定資產	70,000	21,252	-48,748	-69.64
514	購置機械及設備	70,000	21,252	-48,748	-69.64
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33
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		40,453,000	26,308,575	-14,144,425	-34.97

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	37,721,893	208,000	37,929,893	收入
財產收入	169,555		169,555	財產收益
政府撥入收入	37,552,338		37,552,338	政府撥入收入
其他收入		208,000	208,000	其他收入
基金用途	26,308,575	2,269,430	28,578,005	支出
用人費用	25,135,906		25,135,906	人事支出
服務費用	930,733	220,684	1,151,417	業務支出
材料及用品費	208,684	-208,684		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		8,908	8,908	財產損失
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	21,252	-21,252		
		2,281,774	2,281,774	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,413,318	-2,061,430	9,351,888	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,334,051	117,895,534	120,229,585	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		538,500	538,500	淨資產調整數
期末基金餘額	13,747,369	116,372,604	130,119,973	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
13,747,369	13,747,369	0	無差異