嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	710,089	1,095,000	-384,911	-35.15	39,581,800	39,646,000	-64,200	-0.16
財產收入	434,000		11,000	-11,000	-100.00	281,373	434,000	-152,627	-35.17
租金收入	423,000					274,626	423,000	-148,374	-35.08
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,587	1,000	587	58.70
其他財產收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00	5,160	10,000	-4,840	-48.40
政府撥入收入	39,212,000	710,089	1,084,000	-373,911	-34.49	39,300,427	39,212,000	88,427	0.23
公庫撥款收入	39,212,000	710,089	1,084,000	-373,911	-34.49	39,300,427	39,212,000	88,427	0.23
基金用途	40,453,000	2,789,615	1,117,000	1,672,615	149.74	34,011,270	40,453,000	-6,441,730	-15.92
國民教育計畫	40,383,000	2,741,715	1,117,000	1,624,715	145.45	33,942,118	40,383,000	-6,440,882	-15.95
其他	40,383,000	2,741,715	1,117,000	1,624,715	145.45	33,942,118	40,383,000	-6,440,882	-15.95
建築及設備計畫	70,000	47,900		47,900		69,152	70,000	-848	-1.21
購建固定資產	70,000	47,900		47,900		69,152	70,000	-848	-1.21
本期賸餘(短絀)	-807,000	-2,079,526	-22,000	-2,057,526	9,352.39	5,570,530	-807,000	6,377,530	-790.28
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					7,904,581	88,813	7,815,768	8,800.25

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10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	129,309,132	100.00	負　　債	2	4,791,437	3.71
流動資產	11	12,696,018	9.82	流動負債	21	4,193,120	3.24
現金	1101	12,658,018	9.79	應付款項	2102	4,193,120	3.24
銀行存款	110102	12,658,018	9.79	應付代收款	210203	4,193,120	3.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,904,581	6.11	其他負債	28	598,317	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,753,437	3.68	什項負債	2801	598,317	0.46
				存入保證金	280104	598,317	0.46
預付款項	1108	38,000	0.03	淨資產	3	124,517,695	96.29
預付費用	110804	38,000	0.03	淨資產	31	124,517,695	96.29
預付費用-非預算類	110804-2	38,000	0.03	淨資產	3101	124,517,695	96.29
固定資產	14	116,613,114	90.18	累積餘額	310101	120,229,585	92.98
土地	1401	54,885,600	42.45	本期賸餘	310102	3,749,610	2.90
土地	140101	54,885,600	42.45	淨資產調整數	310104	538,500	0.42
土地改良物	1402	69,233	0.05	合計：		129,309,132	
土地改良物	140201	13,212,149	10.22				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,142,916	-10.16				
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10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	54,829,163	42.40				
房屋建築及設備	140401	82,206,490	63.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,377,327	-21.17				
機械及設備	1405	4,324,996	3.34				
機械及設備	140501	10,074,661	7.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,749,665	-4.45				
交通及運輸設備	1406	151,684	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,026,566	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-874,882	-0.68				
雜項設備	1407	2,352,438	1.82				
雜項設備	140701	9,068,202	7.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,715,764	-5.19				
合計：		129,309,132					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	710,089	40,535,490
財產收益		281,373
財產孳息收入		276,213
其他財產收入		5,160
政府撥入收入	710,089	39,300,427
公庫撥款收入	710,089	39,300,427
其他收入		953,690
雜項收入		953,690
支出	3,014,007	36,785,880
人事支出	2,454,368	32,349,444
人事支出	2,454,368	32,349,444
業務支出	287,347	1,592,674
業務支出	287,347	1,592,674
財產損失		8,908
財產交易損失		8,908
折舊、折耗及攤銷	272,292	2,834,854
固定資產折舊	272,292	2,834,854
本期賸餘（短絀）	-2,303,918	3,749,610
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		124,517,695

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 10 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				2,741,715	1,117,000	1,624,715	145.45
		累計數				33,942,118	40,383,000	-6,440,882	-15.95
建築及設備計畫		本月數				47,900	0	47,900	0.00
		累計數				69,152	70,000	-848	-1.21

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		70,000			70,000	70,000	21,252		21,252	30.36	-48,748	-69.64		
機械及設備		70,000			70,000	70,000	21,252		21,252	30.36	-48,748	-69.64		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備							47,900		47,900		47,900			
雜項設備							47,900		47,900		47,900			
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

02638-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	69,152		69,152	98.79	-848	-1.21		

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 10 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	1,561,342	890,776	1,952,986	116,613,114
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			18,015	69,233
房屋及建築	81,773,040	25,905,763	433,450		1,471,564	54,829,163
機械及設備	9,985,445	5,708,857	979,992	890,776	40,808	4,324,996
交通及運輸設備	1,026,566	845,887			28,995	151,684
雜項設備	8,920,302	6,322,160	147,900		393,604	2,352,438
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—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學 02638-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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10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	32,349,444	-5,917,556	-15.46
11 正式員額薪資		20,399,258	20,399,258	
113 職員薪金		20,399,258	20,399,258	
12 聘僱及兼職人員薪資		88,085	88,085	
124 兼職人員酬金		88,085	88,085	
13 加（夜）班費		509,132	509,132	
134 未休假加班費		509,132	509,132	
15 獎金		5,911,973	5,911,973	
151 考績獎金		2,701,880	2,701,880	
152 年終獎金		3,155,093	3,155,093	
15Y 其他獎金		55,000	55,000	
16 退休及卹償金		3,312,045	3,312,045	
161 職員退休及離職金		3,271,555	3,271,555	
163 卹償金		40,490	40,490	
18 福利費		2,128,951	2,128,951	
181 分擔員工保險費		1,873,051	1,873,051	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		246,900	246,900	
2 服務費用	1,824,000	1,171,168	-652,832	-35.79
21 水電費		150,352	150,352	
212 工作場所電費		122,223	122,223	
214 工作場所水費		28,129	28,129	
22 郵電費		19,371	19,371	
221 郵費		2,708	2,708	
222 電話費		16,663	16,663	
23 旅運費		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10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	%
231 國內旅費		20,560	20,560	
25 修理保養及保固費		229,003	229,003	
255 機械及設備修護費		25,339	25,339	
257 雜項設備修護費		14,476	14,476	
258 其他資產修護費		189,188	189,188	
27 一般服務費		643,429	643,429	
27D 計時與計件人員酬金		602,317	602,317	
27F 體育活動費		41,112	41,112	
28 專業服務費		55,325	55,325	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,800	12,800	
28Y 其他專業服務費		42,525	42,525	
29 公共關係費		53,128	53,128	
291 公共關係費		53,128	53,128	
3 材料及用品費	274,000	403,506	129,506	47.26
32 用品消耗		403,506	403,506	
321 辦公（事務）用品		403,506	403,506	
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	69,152	-848	-1.21
51 購建固定資產	70,000	69,152	-848	-1.21
514 購置機械及設備	70,000	21,252	-48,748	-69.64
516 購置雜項設備		47,900	47,900	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	40,453,000	34,011,270	-6,441,730	-15.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	39,581,800	953,690	40,535,490	收入
財產收入	281,373		281,373	財產收益
政府撥入收入	39,300,427		39,300,427	政府撥入收入
其他收入		953,690	953,690	其他收入
基金用途	34,011,270	2,774,610	36,785,880	支出
用人費用	32,349,444		32,349,444	人事支出
服務費用	1,171,168	421,506	1,592,674	業務支出
材料及用品費	403,506	-403,506		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		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	69,152	-69,152		
		2,834,854	2,834,854	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,570,530	-1,820,920	3,749,610	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	7,904,581	116,613,114	124,517,695	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅北國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
7,904,581	7,904,581	0	無差異