# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | 63,340,000 | 805,423 | 12,208,000 | -11,402,577 | -93.40 | 62,510,544 | 63,340,000 | -829,456 | -1.31 |
| 財產收入 | 430,000 | | 258,000 | -258,000 | -100.00 | 217,308 | 430,000 | -212,692 | -49.46 |
| 租金收入 | 229,000 | | 57,000 | -57,000 | -100.00 | 217,308 | 229,000 | -11,692 | -5.11 |
| 利息收入 | 1,000 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 200,000 | | 200,000 | -200,000 | -100.00 | | 200,000 | -200,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 62,886,000 | 805,423 | 11,926,000 | -11,120,577 | -93.25 | 62,293,236 | 62,886,000 | -592,764 | -0.94 |
| 公庫撥款收入 | 62,886,000 | 805,423 | 11,926,000 | -11,120,577 | -93.25 | 62,293,236 | 62,886,000 | -592,764 | -0.94 |
| 教學收入 | 24,000 | | 24,000 | -24,000 | -100.00 | | 24,000 | -24,000 | -100.00 |
| 學雜費收入 | 24,000 | | 24,000 | -24,000 | -100.00 | | 24,000 | -24,000 | -100.00 |
| 基金用途 | 66,106,000 | 4,624,878 | 12,661,000 | -8,036,122 | -63.47 | 51,534,593 | 66,106,000 | -14,571,407 | -22.04 |
| 國民教育計畫 | 66,106,000 | 4,624,878 | 12,661,000 | -8,036,122 | -63.47 | 51,534,593 | 66,106,000 | -14,571,407 | -22.04 |
| 其他 | 66,106,000 | 4,624,878 | 12,661,000 | -8,036,122 | -63.47 | 51,534,593 | 66,106,000 | -14,571,407 | -22.04 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,766,000 | -3,819,455 | -453,000 | -3,366,455 | 743.15 | 10,975,951 | -2,766,000 | 13,741,951 | -496.82 |
| 期初基金餘額 | 3,072,557 | | | | | 6,981,743 | 3,072,557 | 3,909,186 | 127.23 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 306,557 | | | | | 17,957,694 | 306,557 | 17,651,137 | 5,757.86 |

註：

# 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | 245,092,179 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 11,336,000 | 4.63 |
| 流動資產 | 11 | 29,293,694 | 11.95 | 流動負債 | 21 | 10,648,020 | 4.34 |
| 現金 | 1101 | 29,293,694 | 11.95 | 應付款項 | 2102 | 10,648,020 | 4.34 |
| 銀行存款 | 110102 | 29,263,694 | 11.94 | 應付代收款 | 210203 | 10,648,020 | 4.34 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 17,927,694 | 7.31 | 其他負債 | 28 | 687,980 | 0.28 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 11,336,000 | 4.63 | 什項負債 | 2801 | 687,980 | 0.28 |
| | | | | 存入保證金 | 280104 | 687,980 | 0.28 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.01 | 淨資產 | 3 | 233,756,179 | 95.37 |
| 固定資產 | 14 | 215,798,485 | 88.05 | 淨資產 | 31 | 233,756,179 | 95.37 |
| 土地 | 1401 | 121,896,972 | 49.74 | 淨資產 | 3101 | 233,756,179 | 95.37 |
| 土地 | 140101 | 121,896,972 | 49.74 | 累積餘額 | 310101 | 224,088,299 | 91.43 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,984,384 | 0.81 | 本期賸餘 | 310102 | 9,667,880 | 3.94 |
| 土地改良物 | 140201 | 6,832,750 | 2.79 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -4,848,366 | -1.98 | 合計： | | 245,092,179 | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 83,458,248 | 34.05 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 138,110,589 | 56.35 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 400,000 | | 信託代理與保證負債 | | 400,000 | |
| 保管有價證券 | | 400,000 | | 應付保管有價證券 | | 400,000 | |

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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -54,652,341 | -22.30 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,341,373 | 0.96 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 14,059,293 | 5.74 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -11,717,920 | -4.78 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 599,830 | 0.24 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,520,413 | 1.03 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,920,583 | -0.78 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,517,678 | 2.25 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 24,043,598 | 9.81 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -18,525,920 | -7.56 | | | | |
| 合計： | | 245,092,179 | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 400,000 | | 信託代理與保證負債 | | 400,000 | |
| 保管有價證券 | | 400,000 | | 應付保管有價證券 | | 400,000 | |

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 — 嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | 1,618,878 | 68,368,349 |
| 財產收益 | | 217,308 |
| 財產孳息收入 | | 217,308 |
| 政府撥入收入 | 805,423 | 62,293,236 |
| 公庫撥款收入 | 805,423 | 62,293,236 |
| 其他收入 | 813,455 | 5,857,805 |
| 雜項收入 | 813,455 | 5,857,805 |
| 支出 | 5,310,580 | 58,700,469 |
| 人事支出 | 4,461,331 | 49,735,639 |
| 人事支出 | 4,461,331 | 49,735,639 |
| 業務支出 | 163,547 | 1,798,954 |
| 業務支出 | 163,547 | 1,798,954 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 685,702 | 7,165,876 |
| 固定資產折舊 | 685,702 | 7,165,876 |
| 本期賸餘（短絀） | -3,691,702 | 9,667,880 |
| 期初淨資產 | | 224,088,299 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 233,756,179 |

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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-1

## 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 | | | | 4,624,878 | 12,661,000 | -8,036,122 | -63.47 |
| | | 累計數 | | | | 51,534,593 | 66,106,000 | -14,571,407 | -22.04 |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學



## 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

02614-2

## 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<br>租賃權益改良 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | | | | | | | | | | | | | |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學 02614-1

# 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** | 301,605,810 | 84,499,254 | 5,889,234 | 31,429 | 7,165,876 | 215,798,485 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 121,896,972 | | | | | 121,896,972 |
| 土地改良物 | 6,692,750 | 4,596,796 | 140,000 | | 251,570 | 1,984,384 |
| 房屋及建築 | 135,275,167 | 50,105,206 | 2,835,422 | | 4,547,135 | 83,458,248 |
| 機械及設備 | 13,122,627 | 10,931,353 | 962,455 | 25,789 | 786,567 | 2,341,373 |
| 交通及運輸設備 | 1,957,163 | 1,839,943 | 563,250 | | 80,640 | 599,830 |
| 雜項設備 | 22,661,131 | 17,025,956 | 1,388,107 | 5,640 | 1,499,964 | 5,517,678 |
| 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—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學 02614-2

# 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－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | 63,171,000 | 49,735,639 | -13,435,361 | -21.27 |
| 11 正式員額薪資 | | 26,309,552 | 26,309,552 | |
| 113 職員薪金 | | 26,309,552 | 26,309,552 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 2,072,164 | 2,072,164 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 1,680,114 | 1,680,114 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 392,050 | 392,050 | |
| 13 加（夜）班費 | | 537,184 | 537,184 | |
| 134 未休假加班費 | | 537,184 | 537,184 | |
| 15 獎金 | | 7,403,773 | 7,403,773 | |
| 151 考績獎金 | | 3,315,115 | 3,315,115 | |
| 152 年終獎金 | | 4,025,658 | 4,025,658 | |
| 15Y 其他獎金 | | 63,000 | 63,000 | |
| 16 退休及卹償金 | | 9,830,219 | 9,830,219 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 9,778,930 | 9,778,930 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 51,289 | 51,289 | |
| 18 福利費 | | 3,582,747 | 3,582,747 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 2,920,477 | 2,920,477 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 18,000 | 18,000 | |
| 18Y 其他福利費 | | 644,270 | 644,270 | |
| 2 服務費用 | 2,560,000 | 1,562,994 | -997,006 | -38.95 |
| 21 水電費 | | 335,504 | 335,504 | |
| 212 工作場所電費 | | 259,091 | 259,091 | |
| 214 工作場所水費 | | 76,413 | 76,413 | |
| 23 旅運費 | | 35,128 | 35,128 | |
| 231 國內旅費 | | 35,128 | 35,128 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 98,050 | 98,050 | |

# 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | % |
| 252 一般房屋修護費 | | 77,480 | 77,480 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 17,260 | 17,260 | |
| 258 其他資產修護費 | | 3,310 | 3,310 | |
| 27 一般服務費 | | 1,032,669 | 1,032,669 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 977,669 | 977,669 | |
| 27F 體育活動費 | | 55,000 | 55,000 | |
| 28 專業服務費 | | 36,850 | 36,850 | |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費 | | 11,850 | 11,850 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 25,000 | 25,000 | |
| 29 公共關係費 | | 24,793 | 24,793 | |
| 291 公共關係費 | | 24,793 | 24,793 | |
| 3 材料及用品費 | 363,000 | 223,960 | -139,040 | -38.30 |
| 32 用品消耗 | | 223,960 | 223,960 | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 223,960 | 223,960 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | 12,000 | | 0.00 |
| 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 | 66,106,000 | 51,534,593 | -14,571,407 | -22.04 |

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 | 62,510,544 | 5,857,805 | 68,368,349 | 收入 |
| 財產收入 | 217,308 | | 217,308 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 62,293,236 | | 62,293,236 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 5,857,805 | 5,857,805 | 其他收入 |
| 基金用途 | 51,534,593 | 7,165,876 | 58,700,469 | 支出 |
| 用人費用 | 49,735,639 | | 49,735,639 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,562,994 | 235,960 | 1,798,954 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 223,960 | -223,960 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | -12,000 | | |
| | | 7,165,876 | 7,165,876 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 10,975,951 | -1,308,071 | 9,667,880 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,981,743 | 217,106,556 | 224,088,299 | 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 | 17,957,694 | 215,798,485 | 233,756,179 | 期末淨資產 |

註：

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉梅山國民小學

## 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 |
|---|---|---|---|
| 17,927,694 | 17,927,694 | 0 | 無差異 |