

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	18,176,000	259,523		259,523		17,695,040	17,755,000	-59,960	-0.34
財產收入	135,000	55,723		55,723		132,806	135,000	-2,194	-1.63
租金收入	54,000	18,660		18,660		51,204	54,000	-2,796	-5.18
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	80,000	37,063		37,063		81,602	80,000	1,602	2.00
政府撥入收入	18,040,000	203,000		203,000		17,561,434	17,619,000	-57,566	-0.33
公庫撥款收入	18,040,000	203,000		203,000		17,561,434	17,619,000	-57,566	-0.33
教學收入	1,000	800		800		800	1,000	-200	-20.00
學雜費收入	1,000	800		800		800	1,000	-200	-20.00
基金用途	21,765,000	2,286,663		2,286,663		17,392,260	20,976,000	-3,583,740	-17.08
國民教育計畫	21,765,000	2,286,663		2,286,663		17,392,260	20,976,000	-3,583,740	-17.08
其他	21,765,000	2,286,663		2,286,663		17,392,260	20,976,000	-3,583,740	-17.08
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	-2,027,140		-2,027,140		302,780	-3,221,000	3,523,780	-109.40
期初基金餘額	3,987,608					8,138,276	3,987,608	4,150,668	104.09
解繳公庫									
期末基金餘額	398,608					8,441,056	766,608	7,674,448	1,001.09

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	45,142,560	100.00	負 債	2	2,937,509	6.51
流動資產	11	11,378,565	25.21	流動負債	21	2,797,177	6.20
現金	1101	11,378,565	25.21	應付款項	2102	2,797,177	6.20
銀行存款	110102	11,378,565	25.21	應付代收款	210203	2,797,177	6.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,441,056	18.70	其他負債	28	140,332	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,937,509	6.51	什項負債	2801	140,332	0.31
固定資產	14	33,763,995	74.79	存入保證金	280104	140,332	0.31
土地	1401	268,000	0.59	淨資產	3	42,205,051	93.49
土地	140101	268,000	0.59	淨資產	31	42,205,051	93.49
土地改良物	1402	421,279	0.93	淨資產	3101	42,205,051	93.49
土地改良物	140201	4,008,500	8.88	累積餘額	310101	42,653,632	94.49
累計折舊-土地改良物	140202	-3,587,221	-7.95	本期短絀	310103	-1,389,285	-3.08
房屋建築及設備	1404	30,181,712	66.86	淨資產調整數	310104	940,704	2.08
房屋建築及設備	140401	50,343,454	111.52	合計：		45,142,560	

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 — 嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

平衡表

中華民國115年9月30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	-20,161,742	-44.66				
機械及設備	1405	840,365	1.86				
機械及設備	140501	4,656,582	10.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,816,217	-8.45				
交通及運輸設備	1406	197,055	0.44				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-64,725	-0.14				
雜項設備	1407	1,855,584	4.11				
雜項設備	140701	7,256,667	16.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,401,083	-11.96				
合計：		45,142,560					

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 — 嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	259,523	18,018,540
財產收益	55,723	215,306
財產孳息收入	18,660	51,204
其他財產收入	37,063	164,102
政府撥入收入	203,000	17,561,434
公庫撥款收入	203,000	17,561,434
教學收入	800	800
學雜費收入	800	800
其他收入		241,000
雜項收入		241,000
支出	2,511,467	19,407,825
人事支出	2,204,916	16,685,866
人事支出	2,204,916	16,685,866
業務支出	81,747	706,394
業務支出	81,747	706,394
財產損失		1,116
財產交易損失		1,116
折舊、折耗及攤銷	224,804	2,014,449
固定資產折舊	224,804	2,014,449
本期賸餘（短絀）	-2,251,944	-1,389,285
期初淨資產		42,653,632
解繳公庫		
淨資產調整數	1,026,464	940,704
期末淨資產		42,205,051

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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				2,286,663	0	2,286,663	0.00
		累計數				17,392,260	20,976,000	-3,583,740	-17.08

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	65,642,406	31,127,050	1,349,964	197,387	1,903,938	33,763,995
非理財目的之長期投資						
土地	353,760			85,760		268,000
土地改良物	4,008,500	3,449,451			137,770	421,279
房屋及建築	49,234,490	19,155,241	1,108,964		1,006,501	30,181,712
機械及設備	4,623,209	3,611,791	145,000	111,627	204,426	840,365
交通及運輸設備	261,780	28,815			35,910	197,055
雜項設備	7,160,667	4,881,752	96,000		519,331	1,855,584
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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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 9 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02621-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	20,674,000	16,685,866	-3,988,134	-19.29
11 正式員額薪資		10,771,456	10,771,456	
113 職員薪金		10,771,456	10,771,456	
12 聘僱及兼職人員薪資		594,797	594,797	
122 約僱職員薪金		471,386	471,386	
124 兼職人員酬金		123,411	123,411	
13 加(夜)班費		202,664	202,664	
134 未休假加班費		202,664	202,664	
15 獎金		2,602,235	2,602,235	
151 考績獎金		979,777	979,777	
152 年終獎金		1,609,958	1,609,958	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,227,718	1,227,718	
161 職員退休及離職金		973,220	973,220	
162 工員退休及離職金		254,498	254,498	
18 福利費		1,286,996	1,286,996	
181 分擔員工保險費		1,132,676	1,132,676	
18Y 其他福利費		154,320	154,320	
2 服務費用	846,000	522,176	-323,824	-38.28
21 水電費		124,789	124,789	
212 工作場所電費		43,199	43,199	
213 宿舍電費		81,590	81,590	
23 旅運費		29,190	29,190	
231 國內旅費		29,190	29,190	
25 修理保養及保固費		17,041	17,041	
252 一般房屋修護費		3,901	3,901	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
258 其他資產修護費		13,140	13,140	
27 一般服務費		245,969	245,969	
27D 計時與計件人員酬金		228,969	228,969	
27F 體育活動費		17,000	17,000	
28 專業服務費		56,500	56,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,500	26,500	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		48,687	48,687	
291 公共關係費		48,687	48,687	
3 材料及用品費	239,000	178,218	-60,782	-25.43
32 用品消耗		178,218	178,218	
321 辦公(事務)用品		178,218	178,218	
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	21,765,000	17,392,260	-4,372,740	-20.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	17,695,040	323,500	18,018,540	收入
財產收入	132,806	82,500	215,306	財產收益
政府撥入收入	17,561,434		17,561,434	政府撥入收入
教學收入	800		800	教學收入
其他收入		241,000	241,000	其他收入
基金用途	17,392,260	2,015,565	19,407,825	支出
用人費用	16,685,866		16,685,866	人事支出
服務費用	522,176	184,218	706,394	業務支出
材料及用品費	178,218	-178,218		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,116	1,116	財產損失
		2,014,449	2,014,449	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	302,780	-1,692,065	-1,389,285	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,138,276	34,515,356	42,653,632	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		940,704	940,704	淨資產調整數
期末基金餘額	8,441,056	33,763,995	42,205,051	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
8,441,056	8,441,056	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/09/01-115/09/30

02621 瑞峰國小

列印日期：115/10/08

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
11550262180030100	地方教育發展基金					上期結餘		25,573,793	15,105,597	10,468,196
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/01	00052	0900258		支付數	1,441,342	25,573,793	16,546,939	9,026,854
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/01	00053	0900282		支付數	33,978	25,573,793	16,580,917	8,992,876
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/02	00055	0900619		支付數	20,705	25,573,793	16,601,622	8,972,171
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/08	14055850158148		800	收入數		25,574,593	16,601,622	8,972,971
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/08	14053150158247		37,063	收入數		25,611,656	16,601,622	9,010,034
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/08	39	0900084		支出收回	38,000	25,611,656	16,563,622	9,048,034
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/15	00054	0900537		支付數	2,000	25,611,656	16,565,622	9,046,034
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/22	14053050159020		203,000	收入數		25,814,656	16,565,622	9,249,034
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/23	14057750159060		18,660	收入數		25,833,316	16,565,622	9,267,694
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/24	00057	0901109		支付數	576,668	25,833,316	17,142,290	8,691,026
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/24	00056	0902677		支付數	212,428	25,833,316	17,354,718	8,478,598
11550262180030100	地方教育發展基金	115/09/30	00058	0902895		支付數	37,542	25,833,316	17,392,260	8,441,056
	小計				259,523		2,286,663			