

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 114 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	20,014,000	414,254		414,254		16,706,873	17,267,000	-560,127	-3.24
財產收入	122,000	52,800		52,800		84,864	87,000	-2,136	-2.46
租金收入	51,000					32,064	51,000	-18,936	-37.13
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	70,000	52,800		52,800		52,800	35,000	17,800	50.86
政府撥入收入	19,890,000	361,454		361,454		16,620,409	17,178,000	-557,591	-3.25
公庫撥款收入	19,890,000	361,454		361,454		16,620,409	17,178,000	-557,591	-3.25
教學收入	2,000					1,600	2,000	-400	-20.00
學雜費收入	2,000					1,600	2,000	-400	-20.00
基金用途	23,294,000	1,695,248		1,695,248		13,179,927	19,731,000	-6,551,073	-33.20
國民教育計畫	23,294,000	1,695,248		1,695,248		13,179,927	19,731,000	-6,551,073	-33.20
其他	23,294,000	1,695,248		1,695,248		13,179,927	19,731,000	-6,551,073	-33.20
本期賸餘(短絀)	-3,280,000	-1,280,994		-1,280,994		3,526,946	-2,464,000	5,990,946	-243.14
期初基金餘額	3,643,964					7,267,608	3,643,964	3,623,644	99.44
解繳公庫									
期末基金餘額	363,964					10,794,554	1,179,964	9,614,590	814.82

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114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	47,541,041	100.00	負 債	2	2,051,018	4.31
流動資產	11	12,845,572	27.02	流動負債	21	1,791,797	3.77
現金	1101	12,845,572	27.02	應付款項	2102	1,791,797	3.77
銀行存款	110102	12,845,572	27.02	應付代收款	210203	1,791,797	3.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,794,554	22.71	其他負債	28	259,221	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,051,018	4.31	什項負債	2801	259,221	0.55
固定資產	14	34,695,469	72.98	存入保證金	280104	259,221	0.55
土地	1401	353,760	0.74	淨資產	3	45,490,023	95.69
土地	140101	353,760	0.74	淨資產	31	45,490,023	95.69
土地改良物	1402	620,281	1.30	淨資產	3101	45,490,023	95.69
土地改良物	140201	4,008,500	8.43	累積餘額	310101	43,185,524	90.84
累計折舊-土地改良物	140202	-3,388,219	-7.13	本期賸餘	310102	2,304,499	4.85
房屋建築及設備	1404	30,402,080	63.95	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	49,114,490	103.31	合計：		47,541,041	

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114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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,712,410	-39.36				
機械及設備	1405	840,163	1.77				
機械及設備	140501	4,300,209	9.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,460,046	-7.28				
交通及運輸設備	1406	2,293	0.00				
交通及運輸設備	140601	26,780	0.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,487	-0.05				
雜項設備	1407	2,476,892	5.21				
雜項設備	140701	7,128,667	14.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,651,775	-9.78				
合計：		47,541,041					

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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	414,254	17,241,467
財產收益	52,800	132,364
財產孳息收入		32,064
其他財產收入	52,800	100,300
政府撥入收入	361,454	16,620,409
公庫撥款收入	361,454	16,620,409
教學收入		1,600
學雜費收入		1,600
其他收入		487,094
雜項收入		487,094
支出	1,924,991	14,936,968
人事支出	1,588,226	12,626,946
人事支出	1,588,226	12,626,946
業務支出	107,022	552,981
業務支出	107,022	552,981
財產損失		1,557
財產交易損失		1,557
折舊、折耗及攤銷	229,743	1,755,484
固定資產折舊	229,743	1,755,484
本期賸餘（短絀）	-1,510,737	2,304,499
期初淨資產		43,185,524
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		45,490,023

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 114 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				1,695,248	0	1,695,248	0.00
		累計數				13,179,927	19,731,000	-6,551,073	-33.20

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 114 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	64,553,503	28,635,587	534,594	155,691	1,601,350	34,695,469
非理財目的之長期投資						
土地	353,760					353,760
土地改良物	3,521,406	3,359,520	487,094		28,699	620,281
房屋及建築	49,114,490	17,833,234			879,176	30,402,080
機械及設備	4,358,401	3,233,701	47,500	105,692	226,345	840,163
交通及運輸設備	26,780	23,587			900	2,293
雜項設備	7,178,666	4,185,545		49,999	466,230	2,476,892
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 114 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 8 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					

02621-1

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02621-2

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 8 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114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	22,240,000	12,626,946	-9,613,054	-43.22
11 正式員額薪資		8,279,928	8,279,928	
113 職員薪金		8,279,928	8,279,928	
12 聘僱及兼職人員薪資		472,054	472,054	
122 約僱職員薪金		413,790	413,790	
124 兼職人員酬金		58,264	58,264	
13 加(夜)班費		225,488	225,488	
134 未休假加班費		225,488	225,488	
15 獎金		1,635,223	1,635,223	
151 考績獎金		145,324	145,324	
152 年終獎金		1,489,899	1,489,899	
16 退休及卹償金		899,956	899,956	
161 職員退休及離職金		840,370	840,370	
162 工員退休及離職金		59,586	59,586	
18 福利費		1,114,297	1,114,297	
181 分擔員工保險費		986,597	986,597	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		123,200	123,200	
2 服務費用	812,000	378,889	-433,111	-53.34
21 水電費		98,676	98,676	
212 工作場所電費		30,263	30,263	
213 宿舍電費		68,413	68,413	
23 旅運費		33,345	33,345	
231 國內旅費		33,345	33,345	
25 修理保養及保固費		1,528	1,528	
258 其他資產修護費		1,528	1,528	

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114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	%
27 一般服務費		173,718	173,718	
27D 計時與計件人員酬金		166,518	166,518	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		36,050	36,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,050	6,050	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		35,572	35,572	
291 公共關係費		35,572	35,572	
3 材料及用品費	236,000	170,092	-65,908	-27.93
32 用品消耗		170,092	170,092	
321 辦公(事務)用品		170,092	170,092	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	23,294,000	13,179,927	-10,114,073	-43.42

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 114 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	16,706,873	534,594	17,241,467	收入
財產收入	84,864	47,500	132,364	財產收益
政府撥入收入	16,620,409		16,620,409	政府撥入收入
教學收入	1,600		1,600	教學收入
其他收入		487,094	487,094	其他收入
基金用途	13,179,927	1,757,041	14,936,968	支出
用人費用	12,626,946		12,626,946	人事支出
服務費用	378,889	174,092	552,981	業務支出
材料及用品費	170,092	-170,092		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,557	1,557	財產損失
		1,755,484	1,755,484	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,526,946	-1,222,447	2,304,499	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,267,608	35,917,916	43,185,524	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	10,794,554	34,695,469	45,490,023	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
10,794,554	10,794,554	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/08/01-114/08/31

02621 瑞峰國小

列印日期：114/09/04
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
11450262180030100	地方教育發展基金					上期結餘		23,560,227	11,484,679	12,075,548
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/01	00035	0800112		支付數	8,179	23,560,227	11,492,858	12,067,369
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/01	00037	0800269		支付數	25,131	23,560,227	11,517,989	12,042,238
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/01	00038	0800307		支付數	1,128,650	23,560,227	12,646,639	10,913,588
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/05	14055040142846		361,454	收入數		23,921,681	12,646,639	11,275,042
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/12	00041	0800713		支付數	225,488	23,921,681	12,872,127	11,049,554
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/14	00040	0801480		支付數	101,978	23,921,681	12,974,105	10,947,576
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/14	00042	0801481		支付數	113,590	23,921,681	13,087,695	10,833,986
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/15	00043	0801563		支付數	23,207	23,921,681	13,110,902	10,810,779
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/15	00046	0801564		支付數	26,545	23,921,681	13,137,447	10,784,234
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/19	14050140143097		52,800	收入數		23,974,481	13,137,447	10,837,034
11450262180030100	地方教育發展基金	114/08/25	00047	0802174		支付數	42,480	23,974,481	13,179,927	10,794,554
	小計				414,254		1,695,248			