嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

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	18,176,000	691,589	421,000	270,589	64.27	18,386,629	18,176,000	210,629	1.16
財產收入	135,000					132,806	135,000	-2,194	-1.63
租金收入	54,000					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					81,602	80,000	1,602	2.00
政府撥入收入	18,040,000	691,589	421,000	270,589	64.27	18,253,023	18,040,000	213,023	1.18
公庫撥款收入	18,040,000	691,589	421,000	270,589	64.27	18,253,023	18,040,000	213,023	1.18
教學收入	1,000					800	1,000	-200	-20.00
學雜費收入	1,000					800	1,000	-200	-20.00
基金用途	21,765,000	1,665,450	789,000	876,450	111.08	19,057,710	21,765,000	-2,707,290	-12.44
國民教育計畫	21,765,000	1,665,450	789,000	876,450	111.08	19,057,710	21,765,000	-2,707,290	-12.44
其他	21,765,000	1,665,450	789,000	876,450	111.08	19,057,710	21,765,000	-2,707,290	-12.44
本期賸餘(短絀)	-3,589,000	-973,861	-368,000	-605,861	164.64	-671,081	-3,589,000	2,917,919	-81.30
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					7,467,195	398,608	7,068,587	1,773.32

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	44,325,479	100.00	負　　債	2	2,918,537	6.58
流動資產	11	10,385,732	23.43	流動負債	21	2,864,507	6.46
現金	1101	10,385,732	23.43	應付款項	2102	2,864,507	6.46
銀行存款	110102	10,385,732	23.43	應付代收款	210203	2,864,507	6.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,467,195	16.85	其他負債	28	54,030	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,918,537	6.58	什項負債	2801	54,030	0.12
				存入保證金	280104	54,030	0.12
固定資產	14	33,939,747	76.57	淨資產	3	41,406,942	93.42
土地	1401	268,000	0.60	淨資產	31	41,406,942	93.42
土地	140101	268,000	0.60	淨資產	3101	41,406,942	93.42
土地改良物	1402	405,972	0.92	累積餘額	310101	42,653,632	96.23
土地改良物	140201	4,008,500	9.04	本期短絀	310103	-2,591,004	-5.85
累計折舊-土地改良物	140202	-3,602,528	-8.13	淨資產調整數	310104	1,344,314	3.03
房屋建築及設備	1404	30,465,009	68.73	合計：		44,325,479	
房屋建築及設備	140401	50,747,064	114.49				
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	-20,282,055	-45.76				
機械及設備	1405	808,401	1.82				
機械及設備	140501	4,656,582	10.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,848,181	-8.68				
交通及運輸設備	1406	193,065	0.44				
交通及運輸設備	140601	261,780	0.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-68,715	-0.16				
雜項設備	1407	1,799,300	4.06				
雜項設備	140701	7,256,667	16.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,457,367	-12.31				
合計：		44,325,479					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	691,589	18,710,129
財產收益		215,306
財產孳息收入		51,204
其他財產收入		164,102
政府撥入收入	691,589	18,253,023
公庫撥款收入	691,589	18,253,023
教學收入		800
學雜費收入		800
其他收入		241,000
雜項收入		241,000
支出	1,893,308	21,301,133
人事支出	1,519,952	18,205,818
人事支出	1,519,952	18,205,818
業務支出	145,498	851,892
業務支出	145,498	851,892
財產損失		1,116
財產交易損失		1,116
折舊、折耗及攤銷	227,858	2,242,307
固定資產折舊	227,858	2,242,307
本期賸餘（短絀）	-1,201,719	-2,591,004
期初淨資產		42,653,632
解繳公庫		
淨資產調整數	403,610	1,344,314
期末淨資產		41,406,942

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 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				1,665,450	789,000	876,450	111.08
		累計數				19,057,710	21,765,000	-2,707,290	-12.44

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 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	65,642,406	31,127,050	1,753,574	197,387	2,131,796	33,939,747
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			153,077	405,972
房屋及建築	49,234,490	19,155,241	1,512,574		1,126,814	30,465,009
機械及設備	4,623,209	3,611,791	145,000	111,627	236,390	808,401
交通及運輸設備	261,780	28,815			39,900	193,065
雜項設備	7,160,667	4,881,752	96,000		575,615	1,799,300
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 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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學 02621-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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

02621-1

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—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

02621-2

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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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	20,674,000	18,205,818	-2,468,182	-11.94
11 正式員額薪資		11,941,653	11,941,653	
113 職員薪金		11,941,653	11,941,653	
12 聘僱及兼職人員薪資		641,484	641,484	
122 約僱職員薪金		514,866	514,866	
124 兼職人員酬金		126,618	126,618	
13 加（夜）班費		202,664	202,664	
134 未休假加班費		202,664	202,664	
15 獎金		2,617,235	2,617,235	
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		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		1,365,336	1,365,336	
161 職員退休及離職金		1,081,864	1,081,864	
162 工員退休及離職金		283,472	283,472	
18 福利費		1,437,446	1,437,446	
181 分擔員工保險費		1,253,526	1,253,526	
18Y 其他福利費		183,920	183,920	
2 服務費用	846,000	607,967	-238,033	-28.14
21 水電費		148,492	148,492	
212 工作場所電費		51,786	51,786	
213 宿舍電費		96,706	96,706	
23 旅運費		37,270	37,270	
231 國內旅費		37,270	37,270	
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	%
258 其他資產修護費		13,140	13,140	
27 一般服務費		278,669	278,669	
27D 計時與計件人員酬金		254,669	254,669	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
28 專業服務費		71,500	71,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		26,500	26,500	
28Y 其他專業服務費		45,000	45,000	
29 公共關係費		54,995	54,995	
291 公共關係費		54,995	54,995	
3 材料及用品費	239,000	237,925	-1,075	-0.45
32 用品消耗		237,925	237,925	
321 辦公（事務）用品		237,925	237,925	
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	19,057,710	-2,707,290	-12.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

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	**18,386,629**	**323,500**	**18,710,129**	收入
財產收入	132,806	82,500	215,306	財產收益
政府撥入收入	18,253,023		18,253,023	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	**19,057,710**	**2,243,423**	**21,301,133**	支出
用人費用	18,205,818		18,205,818	人事支出
服務費用	607,967	243,925	851,892	業務支出
材料及用品費	237,925	-237,925		
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
		2,242,307	2,242,307	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**-671,081**	**-1,919,923**	**-2,591,004**	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
		1,344,314	**1,344,314**	淨資產調整數
期末基金餘額	**7,467,195**	**33,939,747**	**41,406,942**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉瑞峰國民小學

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
7,467,195	7,467,195	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

02621 瑞峰國小

列印日期：115/11/04

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		25,833,316	17,392,260	8,441,056
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/01	00060	1000129		支付數	1,461,713	25,833,316	18,853,973	6,979,343
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/01	00059	1000152		支付數	33,978	25,833,316	18,887,951	6,945,365
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/05	14058350159438		20,933	收入數		25,854,249	18,887,951	6,966,298
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/13	00061	1001369		支付數	65,229	25,854,249	18,953,180	6,901,069
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/15	14051550159798		670,656	收入數		26,524,905	18,953,180	7,571,725
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/21	00065	1002032		支付數	25,271	26,524,905	18,978,451	7,546,454
11550262180030100	地方教育發展基金	115/10/22	00064	1002099		支付數	79,259	26,524,905	19,057,710	7,467,195
	小計				691,589		1,665,450			