

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	22,377,000	80,984	4,000	76,984	1,924.60	21,750,657	22,306,000	-555,343	-2.49
財產收入	210,000	80,984		80,984		191,115	139,000	52,115	37.49
租金收入	192,000	71,999		71,999		179,779	128,000	51,779	40.45
利息收入	1,000					2,351		2,351	
其他財產收入	17,000	8,985		8,985		8,985	11,000	-2,015	-18.32
政府撥入收入	22,159,000					21,555,757	22,159,000	-603,243	-2.72
公庫撥款收入	22,159,000					21,555,757	22,159,000	-603,243	-2.72
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00	3,113	8,000	-4,887	-61.09
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00	3,113	8,000	-4,887	-61.09
其他收入						672		672	
雜項收入						672		672	
基金用途	29,273,000	3,602,368	2,071,000	1,531,368	73.94	21,293,573	26,092,000	-4,798,427	-18.39
國民教育計畫	29,177,000	3,602,368	2,071,000	1,531,368	73.94	21,293,573	25,996,000	-4,702,427	-18.09
其他	29,177,000	3,602,368	2,071,000	1,531,368	73.94	21,293,573	25,996,000	-4,702,427	-18.09
建築及設備計畫	96,000						96,000	-96,000	-100.00
購建固定資產	96,000						96,000	-96,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,896,000	-3,521,384	-2,067,000	-1,454,384	70.36	457,084	-3,786,000	4,243,084	-112.07
期初基金餘額	7,662,033					11,586,360	7,662,033	3,924,327	51.22
解繳公庫									
期末基金餘額	766,033					12,043,444	3,876,033	8,167,411	210.72

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	68,802,817	100.00	負 債	2	5,110,083	7.43
流動資產	11	17,153,527	24.93	流動負債	21	5,028,767	7.31
現金	1101	17,153,527	24.93	應付款項	2102	5,028,767	7.31
銀行存款	110102	17,133,527	24.90	應付代收款	210203	5,028,767	7.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,023,444	17.48	其他負債	28	81,316	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,110,083	7.43	什項負債	2801	81,316	0.12
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	81,316	0.12
固定資產	14	51,649,290	75.07	淨資產	3	63,692,734	92.57
土地	1401	1,236,132	1.80	淨資產	31	63,692,734	92.57
土地	140101	1,236,132	1.80	淨資產	3101	63,692,734	92.57
土地改良物	1402	82,811	0.12	累積餘額	310101	64,554,557	93.83
土地改良物	140201	18,370,799	26.70	本期短絀	310103	-1,257,147	-1.83
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-26.58	淨資產調整數	310104	395,324	0.57
房屋建築及設備	1404	47,043,637	68.37	合計：		68,802,817	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	93.84				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	-17,520,626	-25.46				
機械及設備	1405	1,056,496	1.54				
機械及設備	140501	5,904,630	8.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,848,134	-7.05				
交通及運輸設備	1406	37,963	0.06				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-304,210	-0.44				
雜項設備	1407	2,192,251	3.19				
雜項設備	140701	7,071,077	10.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,878,826	-7.09				
合計：		68,802,817					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	96,984	21,866,657
財產收益	80,984	191,115
財產孳息收入	71,999	182,130
其他財產收入	8,985	8,985
政府撥入收入		21,555,757
公庫撥款收入		21,555,757
教學收入		3,113
學雜費收入		3,113
其他收入	16,000	116,672
雜項收入	16,000	116,672
支出	3,801,440	23,123,804
人事支出	3,565,860	20,563,551
人事支出	3,565,860	20,563,551
業務支出	36,508	720,022
業務支出	36,508	720,022
財產損失		1,490
財產交易損失		1,490
折舊、折耗及攤銷	199,072	1,828,741
固定資產折舊	199,072	1,828,741
其他支出		10,000
其他支出		10,000
本期賸餘（短絀）	-3,704,456	-1,257,147
期初淨資產		64,554,557
解繳公庫		
淨資產調整數		395,324
期末淨資產		63,692,734

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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				3,602,368	2,071,000	1,531,368	73.94
		累計數				21,293,573	25,996,000	-4,702,427	-18.09
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	96,000	-96,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	97,126,673	44,158,476	511,324	148,923	1,681,308	51,649,290
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808		65,324			1,236,132
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	64,564,263	16,550,507			970,119	47,043,637
機械及設備	5,621,753	4,461,113	330,000	47,123	387,021	1,056,496
交通及運輸設備	342,173	284,342			19,868	37,963
雜項設備	7,056,877	4,574,526	116,000	101,800	304,300	2,192,251
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：

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					

02555-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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

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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		96,000			96,000	96,000					-96,000	-100.00		

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－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	28,104,000	20,563,551	-7,540,449	-26.83
11 正式員額薪資		12,019,645	12,019,645	
113 職員薪金		11,782,919	11,782,919	
114 工員工資		236,726	236,726	
12 聘僱及兼職人員薪資		695,328	695,328	
122 約僱職員薪金		466,871	466,871	
124 兼職人員酬金		228,457	228,457	
13 加(夜)班費		297,248	297,248	
134 未休假加班費		297,248	297,248	
15 獎金		3,446,096	3,446,096	
151 考績獎金		1,409,950	1,409,950	
152 年終獎金		2,021,146	2,021,146	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,396,969	2,396,969	
161 職員退休及離職金		2,235,879	2,235,879	
162 工員退休及離職金		161,090	161,090	
18 福利費		1,708,265	1,708,265	
181 分擔員工保險費		1,283,415	1,283,415	
18Y 其他福利費		424,850	424,850	
2 服務費用	851,000	638,757	-212,243	-24.94
21 水電費		76,746	76,746	
212 工作場所電費		62,291	62,291	
214 工作場所水費		14,455	14,455	
22 郵電費		7,575	7,575	
221 郵費		895	895	
222 電話費		6,680	6,680	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	%
23	旅運費		9,982	9,982	
231	國內旅費		9,982	9,982	
25	修理保養及保固費		136,645	136,645	
252	一般房屋修護費		74,325	74,325	
255	機械及設備修護費		32,540	32,540	
257	雜項設備修護費		16,310	16,310	
258	其他資產修護費		13,470	13,470	
27	一般服務費		312,810	312,810	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		270	270	
27D	計時與計件人員酬金		293,000	293,000	
27F	體育活動費		19,540	19,540	
28	專業服務費		70,980	70,980	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		4,500	4,500	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		63,480	63,480	
29	公共關係費		24,019	24,019	
291	公共關係費		24,019	24,019	
3	材料及用品費	202,000	81,265	-120,735	-59.77
32	用品消耗		81,265	81,265	
321	辦公（事務）用品		56,353	56,353	
323	農業與園藝用品及環境美化費		17,650	17,650	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		3,218	3,218	
32Y	其他用品消耗		4,044	4,044	
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	96,000		-96,000	-100.00
51	購建固定資產	96,000		-96,000	-100.00
514	購置機械及設備	46,000		-46,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	%
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
9 其他	0	10,000	10,000	
91 其他支出		10,000	10,000	
91Y 其他		10,000	10,000	
合計	29,273,000	21,293,573	-7,979,427	-27.26

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	21,750,657	116,000	21,866,657	收入
財產收入	191,115		191,115	財產收益
政府撥入收入	21,555,757		21,555,757	政府撥入收入
教學收入	3,113		3,113	教學收入
其他收入	672	116,000	116,672	其他收入
基金用途	21,293,573	1,830,231	23,123,804	支出
用人費用	20,563,551		20,563,551	人事支出
服務費用	638,757	81,265	720,022	業務支出
材料及用品費	81,265	-81,265		
		1,490	1,490	財產損失
		1,828,741	1,828,741	折舊、折耗及攤銷
其他	10,000		10,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	457,084	-1,714,231	-1,257,147	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,586,360	52,968,197	64,554,557	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		395,324	395,324	淨資產調整數
期末基金餘額	12,043,444	51,649,290	63,692,734	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
12,023,444	12,023,444	0	無