

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 114 年 12 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	21,385,000	406,419		406,419		21,675,351	21,385,000	290,351	1.36
財產收入	194,000	1,910		1,910		190,640	194,000	-3,360	-1.73
租金收入	176,000					176,000	176,000		
利息收入	1,000	1,910		1,910		3,640	1,000	2,640	264.00
其他財產收入	17,000					11,000	17,000	-6,000	-35.29
政府撥入收入	21,181,000	404,509		404,509		21,477,511	21,181,000	296,511	1.40
公庫撥款收入	21,181,000	404,509		404,509		21,477,511	21,181,000	296,511	1.40
教學收入	10,000					7,200	10,000	-2,800	-28.00
學雜費收入	10,000					7,200	10,000	-2,800	-28.00
基金用途	29,398,000	2,132,239		2,132,239		25,764,024	29,398,000	-3,633,976	-12.36
國民教育計畫	29,328,000	2,121,239		2,121,239		25,694,024	29,328,000	-3,633,976	-12.39
其他	29,328,000	2,121,239		2,121,239		25,694,024	29,328,000	-3,633,976	-12.39
建築及設備計畫	70,000	11,000		11,000		70,000	70,000		
購建固定資產	70,000	11,000		11,000		70,000	70,000		
本期賸餘(短絀)	-8,013,000	-1,725,820		-1,725,820		-4,088,673	-8,013,000	3,924,327	-48.97
期初基金餘額	8,902,256					15,675,033	8,902,256	6,772,777	76.08
解繳公庫									
期末基金餘額	889,256					11,586,360	889,256	10,697,104	1,202.93

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114年12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	68,759,529	100.00	負債	2	4,204,972	6.12
流動資產	11	15,791,332	22.97	流動負債	21	4,164,972	6.06
現金	1101	15,791,332	22.97	應付款項	2102	4,164,972	6.06
銀行存款	110102	15,791,332	22.97	應付代收款	210203	4,164,972	6.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,586,360	16.85	其他負債	28	40,000	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,204,972	6.12	什項負債	2801	40,000	0.06
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	40,000	0.06
固定資產	14	52,968,197	77.03	淨資產	3	64,554,557	93.88
土地	1401	1,170,808	1.70	淨資產	31	64,554,557	93.88
土地	140101	1,170,808	1.70	淨資產	3101	64,554,557	93.88
土地改良物	1402	82,811	0.12	累積餘額	310101	64,554,557	93.88
土地改良物	140201	18,370,799	26.72		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-26.60	合計：		68,759,529	
房屋建築及設備	1404	48,013,756	69.83				
房屋建築及設備	140401	64,564,263	93.90				

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114年12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	-16,550,507	-24.07				
機械及設備	1405	1,160,640	1.69				
機械及設備	140501	5,621,753	8.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,461,113	-6.49				
交通及運輸設備	1406	57,831	0.08				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-284,342	-0.41				
雜項設備	1407	2,482,351	3.61				
雜項設備	140701	7,056,877	10.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,574,526	-6.65				
合計：		68,759,529					

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114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	556,419	23,476,956
財產收益	1,910	190,640
財產孳息收入	1,910	179,640
其他財產收入		11,000
政府撥入收入	404,509	21,477,511
公庫撥款收入	404,509	21,477,511
教學收入		7,200
學雜費收入		7,200
其他收入	150,000	1,801,605
受贈收入		104,000
雜項收入	150,000	1,697,605
支出	2,328,901	28,223,846
人事支出	1,917,788	24,669,824
人事支出	1,917,788	24,669,824
業務支出	203,451	1,020,900
業務支出	203,451	1,020,900
財產損失	100	1,075
財產交易損失	100	1,075
折舊、折耗及攤銷	207,562	2,528,747
固定資產折舊	207,562	2,528,747
其他支出		3,300
其他支出		3,300

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114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,772,482	-4,746,890
期初淨資產		69,301,447
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		64,554,557

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 114 年 12 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				2,121,239	0	2,121,239	0.00
		累計數				25,694,024	29,328,000	-3,633,976	-12.39
建築及設備計畫		本月數				11,000	0	11,000	0.00
		累計數				70,000	70,000	0	0.00

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 114 年 12 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		
<b>資產</b>	95,335,068	41,708,654	1,871,605	80,000	2,449,822	52,968,197
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808					1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	63,444,992	15,263,822	1,119,271		1,286,685	48,013,756
機械及設備	5,425,419	3,829,575	206,334	10,000	631,538	1,160,640
交通及運輸設備	342,173	246,914			37,428	57,831
雜項設備	6,580,877	4,080,355	546,000	70,000	494,171	2,482,351
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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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 12 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
<b>負債</b> 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 114 年 12 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		70,000			70,000	70,000		70,000	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114年12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	28,293,000	24,669,824	-3,623,176	-12.81
11 正式員額薪資		15,418,085	15,418,085	
113 職員薪金		14,979,965	14,979,965	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		841,286	841,286	
122 約僱職員薪金		610,314	610,314	
124 兼職人員酬金		230,972	230,972	
13 加(夜)班費		335,288	335,288	
134 未休假加班費		335,288	335,288	
15 獎金		3,205,369	3,205,369	
151 考績獎金		1,308,665	1,308,665	
152 年終獎金		1,896,704	1,896,704	
16 退休及卹償金		2,641,833	2,641,833	
161 職員退休及離職金		2,401,571	2,401,571	
162 工員退休及離職金		240,262	240,262	
18 福利費		2,227,963	2,227,963	
181 分擔員工保險費		1,672,663	1,672,663	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		550,800	550,800	
2 服務費用	864,000	690,107	-173,893	-20.13
21 水電費		65,951	65,951	
212 工作場所電費		45,811	45,811	
214 工作場所水費		20,140	20,140	
22 郵電費		13,415	13,415	
221 郵費		3,006	3,006	
222 電話費		10,409	10,409	

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114年12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		32,281	32,281	
231 國內旅費		32,281	32,281	
25 修理保養及保固費		183,450	183,450	
252 一般房屋修護費		72,600	72,600	
255 機械及設備修護費		39,500	39,500	
257 雜項設備修護費		65,500	65,500	
258 其他資產修護費		5,850	5,850	
27 一般服務費		262,090	262,090	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		330	330	
27D 計時與計件人員酬金		248,000	248,000	
27F 體育活動費		13,760	13,760	
28 專業服務費		72,920	72,920	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,900	5,900	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		56,520	56,520	
29 公共關係費		60,000	60,000	
291 公共關係費		60,000	60,000	
3 材料及用品費	171,000	330,793	159,793	93.45
31 使用材料費		17,480	17,480	
315 設備零件		17,480	17,480	
32 用品消耗		313,313	313,313	
321 辦公(事務)用品		199,122	199,122	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
323 農業與園藝用品及環境美化費		58,098	58,098	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,295	9,295	

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114年12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	%
32Y 其他用品消耗		44,398	44,398	
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	70,000	70,000		0.00
51 購建固定資產	70,000	70,000		0.00
514 購置機械及設備	25,000	37,000	12,000	48.00
516 購置雜項設備	45,000	33,000	-12,000	-26.67
9 其他	0	3,300	3,300	
91 其他支出		3,300	3,300	
91Y 其他		3,300	3,300	
合計	29,398,000	25,764,024	-3,633,976	-12.36

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	21,675,351	1,801,605	23,476,956	收入
財產收入	190,640		190,640	財產收益
政府撥入收入	21,477,511		21,477,511	政府撥入收入
教學收入	7,200		7,200	教學收入
其他收入		1,801,605	1,801,605	其他收入
基金用途	25,764,024	2,459,822	28,223,846	支出
用人費用	24,669,824		24,669,824	人事支出
服務費用	690,107	330,793	1,020,900	業務支出
材料及用品費	330,793	-330,793		
		1,075	1,075	財產損失
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	70,000	-70,000		
		2,528,747	2,528,747	折舊、折耗及攤銷
其他	3,300		3,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,088,673	-658,217	-4,746,890	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,675,033	53,626,414	69,301,447	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	11,586,360	52,968,197	64,554,557	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
11,586,360	11,586,360	0	無