嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	22,377,000	323,576	64,000	259,576	405.59	22,074,233	22,370,000	-295,767	-1.32
財產收入	210,000		64,000	-64,000	-100.00	191,115	203,000	-11,885	-5.85
租金收入	192,000		64,000	-64,000	-100.00	179,779	192,000	-12,221	-6.37
利息收入	1,000					2,351		2,351	
其他財產收入	17,000					8,985	11,000	-2,015	-18.32
政府撥入收入	22,159,000	323,576		323,576		21,879,333	22,159,000	-279,667	-1.26
公庫撥款收入	22,159,000	323,576		323,576		21,879,333	22,159,000	-279,667	-1.26
教學收入	8,000					3,113	8,000	-4,887	-61.09
學雜費收入	8,000					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	2,202,958	2,289,000	-86,042	-3.76	23,496,531	28,381,000	-4,884,469	-17.21
國民教育計畫	29,177,000	2,179,958	2,289,000	-109,042	-4.76	23,473,531	28,285,000	-4,811,469	-17.01
其他	29,177,000	2,179,958	2,289,000	-109,042	-4.76	23,473,531	28,285,000	-4,811,469	-17.01
建築及設備計畫	96,000	23,000		23,000		23,000	96,000	-73,000	-76.04
購建固定資產	96,000	23,000		23,000		23,000	96,000	-73,000	-76.04
本期賸餘(短絀)	-6,896,000	-1,879,382	-2,225,000	345,618	-15.53	-1,422,298	-6,011,000	4,588,702	-76.34
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					10,164,062	1,651,033	8,513,029	515.62

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	67,054,785	100.00	負　　債	2	5,417,389	8.08
流動資產	11	15,581,451	23.24	流動負債	21	5,268,073	7.86
現金	1101	15,581,451	23.24	應付款項	2102	5,268,073	7.86
銀行存款	110102	15,561,451	23.21	應付代收款	210203	5,268,073	7.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,144,062	15.13	其他負債	28	149,316	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,417,389	8.08	什項負債	2801	149,316	0.22
				存入保證金	280104	149,316	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	61,637,396	91.92
固定資產	14	51,473,334	76.76	淨資產	31	61,637,396	91.92
土地	1401	1,236,132	1.84	淨資產	3101	61,637,396	91.92
土地	140101	1,236,132	1.84	累積餘額	310101	64,554,557	96.27
土地改良物	1402	82,811	0.12	本期短絀	310103	-3,312,485	-4.94
土地改良物	140201	18,370,799	27.40	淨資產調整數	310104	395,324	0.59
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-27.27	合計：		67,054,785	
房屋建築及設備	1404	46,935,846	70.00				
房屋建築及設備	140401	64,564,263	96.29				
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	-17,628,417	-26.29				
機械及設備	1405	1,011,433	1.51				
機械及設備	140501	5,904,630	8.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,893,197	-7.30				
交通及運輸設備	1406	36,485	0.05				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-305,688	-0.46				
雜項設備	1407	2,170,627	3.24				
雜項設備	140701	7,094,077	10.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,923,450	-7.34				
合計：		67,054,785					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	323,576	22,190,233
財產收益		191,115
財產孳息收入		182,130
其他財產收入		8,985
政府撥入收入	323,576	21,879,333
公庫撥款收入	323,576	21,879,333
教學收入		3,113
學雜費收入		3,113
其他收入		116,672
雜項收入		116,672
支出	2,378,914	25,502,718
人事支出	2,080,245	22,643,796
人事支出	2,080,245	22,643,796
業務支出	99,713	819,735
業務支出	99,713	819,735
財產損失		1,490
財產交易損失		1,490
折舊、折耗及攤銷	198,956	2,027,697
固定資產折舊	198,956	2,027,697
其他支出		10,000
其他支出		10,000
本期賸餘（短絀）	-2,055,338	-3,312,485
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		61,637,396

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 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				2,179,958	2,289,000	-109,042	-4.76
		累計數				23,473,531	28,285,000	-4,811,469	-17.01
建築及設備計畫		本月數				23,000	0	23,000	0.00
		累計數				23,000	96,000	-73,000	-76.04

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 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	97,126,673	44,158,476	534,324	148,923	1,880,264	51,473,334
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			1,077,910	46,935,846
機械及設備	5,621,753	4,461,113	330,000	47,123	432,084	1,011,433
交通及運輸設備	342,173	284,342			21,346	36,485
雜項設備	7,056,877	4,574,526	139,000	101,800	348,924	2,170,627
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 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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學 02555-1

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 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		46,000			46,000	46,000					-46,000	-100.00		
機械及設備		46,000			46,000	46,000					-46,000	-100.00		
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		50,000			50,000	50,000	23,000		23,000	46.00	-27,000	-54.00		
雜項設備		50,000			50,000	50,000	23,000		23,000	46.00	-27,000	-54.00		
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 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		96,000			96,000	96,000	23,000		23,000	23.96	-73,000	-76.04		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	28,104,000	22,643,796	-5,460,204	-19.43
11 正式員額薪資		13,432,669	13,432,669	
113 職員薪金		13,195,943	13,195,943	
114 工員工資		236,726	236,726	
12 聘僱及兼職人員薪資		744,737	744,737	
122 約僱職員薪金		519,766	519,766	
124 兼職人員酬金		224,971	224,971	
13 加（夜）班費		297,248	297,248	
134 未休假加班費		297,248	297,248	
15 獎金		3,667,056	3,667,056	
151 考績獎金		1,612,910	1,612,910	
152 年終獎金		2,021,146	2,021,146	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		2,646,373	2,646,373	
161 職員退休及離職金		2,462,825	2,462,825	
162 工員退休及離職金		183,548	183,548	
18 福利費		1,855,713	1,855,713	
181 分擔員工保險費		1,426,363	1,426,363	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		424,850	424,850	
2 服務費用	851,000	670,062	-180,938	-21.26
21 水電費		77,912	77,912	
212 工作場所電費		62,481	62,481	
214 工作場所水費		15,431	15,431	
22 郵電費		8,423	8,423	
221 郵費		895	895	

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	%
222 電話費		7,528	7,528	
23 旅運費		15,483	15,483	
231 國內旅費		15,483	15,483	
25 修理保養及保固費		154,795	154,795	
252 一般房屋修護費		89,475	89,475	
255 機械及設備修護費		35,540	35,540	
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		312,840	312,840	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
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		76,590	76,590	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,400	5,400	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		68,190	68,190	
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	149,673	-52,327	-25.90
32 用品消耗		149,673	149,673	
321 辦公（事務）用品		97,761	97,761	
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,650	44,650	
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	23,000	-73,000	-76.04
51 購建固定資產	96,000	23,000	-73,000	-76.04

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	%
514 購置機械及設備	46,000		-46,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000	23,000	-27,000	-54.00
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	23,496,531	-5,776,469	-19.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	22,074,233	116,000	22,190,233	收入
財產收入	191,115		191,115	財產收益
政府撥入收入	21,879,333		21,879,333	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	23,496,531	2,006,187	25,502,718	支出
用人費用	22,643,796		22,643,796	人事支出
服務費用	670,062	149,673	819,735	業務支出
材料及用品費	149,673	-149,673		
		1,490	1,490	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	23,000	-23,000		
		2,027,697	2,027,697	折舊、折耗及攤銷
其他	10,000		10,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,422,298	-1,890,187	-3,312,485	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	10,164,062	51,473,334	61,637,396	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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
10,144,062	10,144,062	0	無