

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	27,263,000	100.00	27,087,148	100.00	-175,852	-0.65	30,436,586	100.00
45 財產收入	141,000	0.52	82,534	0.30	-58,466	-41.47	84,448	0.28
451財產處分收入			2,720	0.01	2,720			
452租金收入	141,000	0.52	79,166	0.29	-61,834	-43.85	84,024	0.28
454利息收入			648	0.00	648		424	0.00
46 政府撥入收入	27,120,000	99.48	26,974,614	99.58	-145,386	-0.54	30,349,938	99.72
462公庫撥款收入	27,120,000	99.48	26,974,614	99.58	-145,386	-0.54	30,349,938	99.72
4S 教學收入	2,000	0.01	2,000	0.01		0.00	2,200	0.01
4S1學雜費收入	2,000	0.01	2,000	0.01			2,200	0.01
4Y 其他收入			28,000	0.10	28,000	0.00		
4YY雜項收入			28,000	0.10	28,000			
5 基金用途	31,045,000	113.87	27,749,305	102.44	-3,295,695	-10.62	26,815,755	88.10
53 國民教育計畫	31,045,000	113.87	27,749,305	102.44	-3,295,695	-10.62	26,766,089	87.94
5M 建築及設備計畫						0.00	49,666	0.16
購建固定資產							49,666	0.16
本期賸餘（短絀）	-3,782,000		-662,157		3,119,843	-82.49	3,620,831	
期初基金餘額	4,201,527		7,822,358		3,620,831	86.18	4,201,527	
解繳公庫								
期末基金餘額	419,527		7,160,201		6,740,674	1,606.73	7,822,358	

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學

基金來源明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	27,263,000	27,087,148	-175,852	-0.65	
45 財產收入	141,000	82,534	-58,466	-41.47	
451財產處分收入		2,720	2,720	0.00	
452租金收入	141,000	79,166	-61,834	-43.85	太陽光電回饋金短少
454利息收入		648	648	0.00	
46 政府撥入收入	27,120,000	26,974,614	-145,386	-0.54	
462公庫撥款收入	27,120,000	26,974,614	-145,386	-0.54	
4S 教學收入	2,000	2,000		0.00	
4S1學雜費收入	2,000	2,000		0.00	
4Y 其他收入		28,000	28,000	0.00	
4YY雜項收入		28,000	28,000	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	31,045,000	27,749,305	-3,295,695	-10.62	
53 國民教育計畫	31,045,000	27,749,305	-3,295,695	-10.62	
1 用人費用	30,030,000	26,833,139	-3,196,861	-10.65	
11 正式員額薪資	17,223,000	16,100,182	-1,122,818	-6.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	878,000	859,905	-18,095	-2.06	
13 加（夜）班費	432,000	405,232	-26,768	-6.20	
15 獎金	4,842,000	3,999,373	-842,627	-17.40	
16 退休及卹償金	4,363,000	3,633,220	-729,780	-16.73	
18 福利費	2,292,000	1,835,227	-456,773	-19.93	
2 服務費用	685,000	540,175	-144,825	-21.14	
21 水電費	142,000	53,321	-88,679	-62.45	調節容納支應。
23 旅運費	58,000	45,455	-12,545	-21.63	調節容納支應。
25 修理保養及保固費	65,000	28,389	-36,611	-56.32	電梯保固期中。
27 一般服務費	269,000	267,200	-1,800	-0.67	
28 專業服務費	93,000	87,810	-5,190	-5.58	
29 公共關係費	58,000	58,000			
3 材料及用品費	330,000	375,991	45,991	13.94	
32 用品消耗	330,000	375,991	45,991	13.94	

嘉義縣地方教育發展基金 —
貸出款
中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
合計				

嘉義縣東石鄉龍港國民小學
明細表
114年度

單位：新台幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預算數	決算數		

地方教育發展基金—嘉
資本資
中華民國

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
			增加
			預算數
資產	64,253,967	51,967,066	
非理財目的之長期投資			
土地	5,866,163		
土地改良物	4,484,801	4,368,935	
房屋及建築	37,455,952	37,041,494	
機械及設備	5,365,317	3,221,643	
交通及運輸設備	904,202	578,229	
雜項設備	10,177,532	6,756,765	
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			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：

義縣東石鄉龍港國民小學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,629,948		-368,294	4,016,922	11,268,221
				5,866,163
593,707			31,688	677,885
2,551,616			2,622,602	343,472
-311,479		-57,889	371,682	1,518,402
			85,557	240,416
-203,896		-310,405	905,393	2,621,883

註：

長期負債

負債

應付租賃款

其他長期負債

02551-10

義縣東石鄉龍港國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

義縣東石鄉龍港國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	19	0	
職員	17	17	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	19	19	0	

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳 費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	17,223,000	678,000	432,000		4,842,000	4,363,000		2,292,000		29,830,000	200,000	30,030,000
職員薪金	16,797,000									16,797,000		16,797,000
工員工資	426,000									426,000		426,000
約僱職員薪金		678,000								678,000		678,000
兼職人員酬金											200,000	200,000
延長工時加班費												
未休假加班費			432,000							432,000		432,000
考績獎金					2,619,000					2,619,000		2,619,000
年終獎金					2,223,000					2,223,000		2,223,000
職員退休及離職金						4,363,000				4,363,000		4,363,000
分擔員工保險費								1,692,000		1,692,000		1,692,000
傷病醫藥費								72,000		72,000		72,000
其他福利費								528,000		528,000		528,000
合 計	17,223,000	678,000	432,000		4,842,000	4,363,000		2,292,000		29,830,000	200,000	30,030,000

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,100,182	752,951	405,232		3,999,373	3,633,220		1,835,227		26,726,185	106,954	26,833,139
15,662,062									15,662,062		15,662,062
438,120									438,120		438,120
	752,951								752,951		752,951
										106,954	106,954
		405,232							405,232		405,232
				1,981,496					1,981,496		1,981,496
				2,017,877					2,017,877		2,017,877
					3,633,220				3,633,220		3,633,220
							1,671,427		1,671,427		1,671,427
							163,800		163,800		163,800
16,100,182	752,951	405,232		3,999,373	3,633,220		1,835,227		26,726,185	106,954	26,833,139

地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	30,030,000	26,833,139	-3,196,861	-10.65
11 正式員額薪資	17,223,000	16,100,182	-1,122,818	-6.52
12 聘僱及兼職人員薪資	878,000	859,905	-18,095	-2.06
13 加（夜）班費	432,000	405,232	-26,768	-6.20
15 獎金	4,842,000	3,999,373	-842,627	-17.40
16 退休及卹償金	4,363,000	3,633,220	-729,780	-16.73
18 福利費	2,292,000	1,835,227	-456,773	-19.93
2 服務費用	685,000	540,175	-144,825	-21.14
21 水電費	142,000	53,321	-88,679	-62.45
23 旅運費	58,000	45,455	-12,545	-21.63
25 修理保養及保固費	65,000	28,389	-36,611	-56.32
27 一般服務費	269,000	267,200	-1,800	-0.67
28 專業服務費	93,000	87,810	-5,190	-5.58
29 公共關係費	58,000	58,000	0	0.00
3 材料及用品費	330,000	375,991	45,991	13.94
32 用品消耗	330,000	375,991	45,991	13.94
合 計	31,045,000	27,749,305	-3,295,695	-10.62

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	58,000	58,000			
291 公共關係費	58,000	58,000			
統計所需項目	248,000	248,000			
27D 計時與計件人員酬金	248,000	248,000			

地方教育發展基金—嘉
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	20,247,753	100.00	22,381,267	100.00	-2,133,514	-9.53
流動資產	8,979,532	44.35	10,144,032	45.32	-1,164,500	-11.48
現金	8,979,532	44.35	10,144,032	45.32	-1,164,500	-11.48
銀行存款	8,979,532	44.35	10,144,032	45.32	-1,164,500	-11.48
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	11,268,221	55.65	12,237,235	54.68	-969,014	-7.92
土地	5,866,163	28.97	5,866,163	26.21	0	0.00
土地	5,866,163	28.97	5,866,163	26.21	0	0.00
土地改良物	677,885	3.35	115,866	0.52	562,019	485.06
土地改良物	5,078,508	25.08	4,484,801	20.04	593,707	13.24
累計折舊-土地改良物	-4,400,623	-21.73	-4,368,935	-19.52	-31,688	0.73
房屋建築及設備	343,472	1.70	414,458	1.85	-70,986	-17.13
房屋建築及設備	40,007,568	197.59	37,455,952	167.35	2,551,616	6.81
累計折舊-房屋建築及設備	-39,664,096	-195.89	-37,041,494	-165.50	-2,622,602	7.08
機械及設備	1,518,402	7.50	2,114,878	9.45	-596,476	-28.20
機械及設備	5,111,727	25.25	5,336,521	23.84	-224,794	-4.21
累計折舊-機械及設備	-3,593,325	-17.75	-3,221,643	-14.39	-371,682	11.54
交通及運輸設備	240,416	1.19	325,973	1.46	-85,557	-26.25
交通及運輸設備	904,202	4.47	904,202	4.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-663,786	-3.28	-578,229	-2.58	-85,557	14.80
雜項設備	2,621,883	12.95	3,399,897	15.19	-778,014	-22.88
雜項設備	10,284,041	50.79	10,156,662	45.38	127,379	1.25
累計折舊-雜項設備	-7,662,158	-37.84	-6,756,765	-30.19	-905,393	13.40
合 計	20,247,753	100.00	22,381,267	100.00	-2,133,514	-9.53

信託代理與保證資產 230,400

保證品 230,400

註：

義縣東石鄉龍港國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,819,331	8.99	2,321,674	10.37	-502,343	-21.64
流動負債	1,581,731	7.81	1,755,594	7.84	-173,863	-9.90
應付款項	1,581,731	7.81	1,755,594	7.84	-173,863	-9.90
應付代收款	1,581,731	7.81	1,755,594	7.84	-173,863	-9.90
其他負債	237,600	1.17	566,080	2.53	-328,480	-58.03
什項負債	237,600	1.17	566,080	2.53	-328,480	-58.03
存入保證金	237,600	1.17	566,080	2.53	-328,480	-58.03
淨資產	18,428,422	91.01	20,059,593	89.63	-1,631,171	-8.13
淨資產	18,428,422	91.01	20,059,593	89.63	-1,631,171	-8.13
淨資產	18,428,422	91.01	20,059,593	89.63	-1,631,171	-8.13
累積餘額	18,428,422	91.01	20,059,593	89.63	-1,631,171	-8.13
合 計	20,247,753	100.00	22,381,267	100.00	-2,133,514	-9.53

信託代理與保證負債	230,400
應付保證品	230,400

註：

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款	7,160,201	7,160,201	
	銀行存款-保管款專戶	1,819,331	1,819,331	
	保證品 R20014 112年太陽能光電設置完成發電容量 履約保證金(定存單)	230,400	230,400	
	應付代收款		1,581,731	
	L10020 健保費	232,189		
	L10030 勞保費	95,454		
	L10050 勞工退休準備金	55,611		
	L10080 家長會費	2,000		
	L10090 午餐費-0048210	115,263		
	L10100 幼稚園學生活動費	2,314		
	L10110 幼稚園學生材料費	5,916		
	L10111 幼兒園課後留園經費	48,481		
	L10120 幼稚園學生餐點費	7,372		
	L10170 龍港國小教育儲蓄專戶-094333	90,541		
	L10200 其他	53,455		
	L10230 電費	10,575		
	L20034 捐款-足球經費	6,160		
	L20035 捐款-教學資源-李東榮	2,358		
	L20036 校務發展基金	354,356		
	L20037 李爺爺夏令營補助款	107,357		
	L20038 振宇五金股份有限公司-補救教學	3,004		
	L20040 太陽光電回饋金	58,794		
	L20041 何金逢捐款-補救教學	17,426		
	L30030 活化教學計畫	28,107		
	L30090 小型偏遠學校午餐補助費	4,473		
	L30091 廚工薪津補助	7,785		
	L30092 鐘點廚工補助款	41,856		
	L30100 各項補助經費	7,610		
	L30110 各項活動經費	58,452		
	L30130 數位減代課費	4,798		
	L30140 教育優先區計畫	39,579		
	L30161 天恩社團	5,472		
	L30213 學習扶助方案經費	1,701		
	L30214 學習扶助經費-整體行政推動計畫	72,006		
	L30215 東石教育資源中心經費	28,213		
	L30240 二代健保費	13,053		
	存入保證金 R20017 履約保證金-致鑫百匯工程公司-改善 幼兒園教學環境設施設備	50,000	237,600	

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20028 保固保證金-致鑫百匯工程公司-改善校園排水溝工程(1140414-1190413)	16,000		
	R20029 保固保證金-兆行土木包工業-凱米風災復建工程(1140529-1150528)	66,600		
	R40019 保固保證金-國小遊戲戲場(誠諾實業有限公司1100708-1130707)	25,000		
	R40027 保固保證金-騰揚行土木包工業-無障礙環境-電梯(1131211-1181210)	80,000		
	應付保證品		230,400	
	R20014 112年太陽能光電設置完成發電容量履約保證金(定存單)	230,400		
	土地		5,866,163	
		5,866,163		
	土地改良物		5,078,508	
		5,078,508		
	累計折舊-土地改良物		-4,400,623	
		-4,400,623		
	房屋建築及設備		40,007,568	
		40,007,568		
	累計折舊-房屋建築及設備		-39,664,096	
		-39,664,096		
	機械及設備		5,111,727	
		5,111,727		
	累計折舊-機械及設備		-3,593,325	
		-3,593,325		
	交通及運輸設備		904,202	
		904,202		
	累計折舊-交通及運輸設備		-663,786	
		-663,786		
	雜項設備		10,284,041	
		10,284,041		
	累計折舊-雜項設備		-7,662,158	
		-7,662,158		

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
收入支出表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	30,362,629	100.00	34,451,950	100.00	-4,089,321	-11.87
財產收益	82,534	0.27	347,271	1.01	-264,737	-76.23
財產孳息收入	79,814	0.26	84,448	0.25	-4,634	-5.49
廢舊物品售價收入	2,720	0.01	0	0.00	2,720	0.00
財產交易利益	0	0.00	262,823	0.76	-262,823	-100.00
政府撥入收入	26,974,614	88.84	30,349,938	88.09	-3,375,324	-11.12
公庫撥款收入	26,974,614	88.84	30,349,938	88.09	-3,375,324	-11.12
	0	0.00	2,200	0.01	-2,200	-100.00
	0	0.00	2,200	0.01	-2,200	-100.00
	0	0.00	3,752,541	10.89	-3,752,541	-100.00
	0	0.00	47,848	0.14	-47,848	-100.00
	0	0.00	3,704,693	10.75	-3,704,693	-100.00
教學收入	2,000	0.01	0	0.00	2,000	0.00
學雜費收入	2,000	0.01	0	0.00	2,000	0.00
其他收入	3,303,481	10.88	0	0.00	3,303,481	0.00
雜項收入	3,303,481	10.88	0	0.00	3,303,481	0.00
支出	32,045,832	105.54	31,962,755	92.77	83,077	0.26
人事支出	26,833,139	88.38	25,925,089	75.25	908,050	3.50
人事支出	26,833,139	88.38	25,925,089	75.25	908,050	3.50
業務支出	916,166	3.02	841,000	2.44	75,166	8.94
業務支出	916,166	3.02	841,000	2.44	75,166	8.94
財產損失	6,303	0.02	2,610	0.01	3,693	141.49
財產交易損失	6,303	0.02	2,610	0.01	3,693	141.49
折舊、折耗及攤銷	4,290,224	14.13	5,194,056	15.08	-903,832	-17.40
固定資產折舊	4,290,224	14.13	5,194,056	15.08	-903,832	-17.40
本期賸餘（短絀）	-1,683,203	-5.54	2,489,195	7.23	-4,172,398	-167.62
期初淨資產	20,109,259	66.23	17,620,064	51.14	2,489,195	14.13
解繳公庫						
淨資產調整數	2,366				2,366	
期末淨資產	18,428,422	60.69	20,109,259	58.37	-1,680,837	-8.36

註：
：

地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-1,683,203
8002 調整非現金項目	847,183
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-836,020
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	370,600
8404 減少短期債務及其他負債	-699,080
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-328,480
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,164,500
87 期初現金及約當現金	10,144,032
88 期末現金及約當現金	8,979,532

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,087,148	3,275,481	30,362,629	收入
財產收入	82,534		82,534	財產收益
政府撥入收入	26,974,614		26,974,614	政府撥入收入
教學收入	2,000		2,000	教學收入
其他收入	28,000	3,275,481	3,303,481	其他收入
基金用途	27,749,305	4,296,527	32,045,832	支出
用人費用	26,833,139		26,833,139	人事支出
服務費用	540,175	375,991	916,166	業務支出
材料及用品費	375,991	-375,991		
		6,303	6,303	財產損失
		4,290,224	4,290,224	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-662,157	-1,021,046	-1,683,203	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,822,358	12,286,901	20,109,259	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,366	2,366	淨資產調整數
期末基金餘額	7,160,201	11,268,221	18,428,422	期末淨資產

註：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		