

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效之目的，本年度辦理充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 50,213,000 元，決算數 47,569,317 元。

本計畫係 1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 42,000 元，決算數 42,000 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 50,502,676 元，較預算數 50,213,000 元，短收 289,676 元，計減少 0.58%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 280,251 元，較預算數 289,000 元，短收 8,749 元，計減少 3.03%，主要係因太陽能光電回饋金短收。
2. 利息收入：決算數 146 元，較預算數 0 元，超收 146 元，係因公庫存款利息較預計數增加致超收。
3. 其他財產收入：決算數 25,960 元，較預算數 35,000 元，短收 9,040 元，計減少 25.83%，係因場地租借費短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 50,196,319 元，較預算數 49,889,000 元，超收 307,319 元，計超收 0.62%，係因公庫撥款收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 47,569,317 元，較預算數 50,213,000 元，減少 2,643,683 元，計減少 5.26%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 47,527,317 元，較預算數 50,171,000 元，減少 2,643,683 元，計減少 5.27%，主要係因用人費用節餘所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 42,000 元，同預算數 42,000 元。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 2,933,359 元，主要係因基金用途賸餘 2,643,683 元(內含用人費用賸餘 2,483,452 元，服務費用、材料及用品費、稅捐規費(強制費)與繳庫、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費、其他調整容納後計賸餘 160,231

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

元)及基金來源超收 289,676 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 4,349,621 元。

籌資活動之淨現金流出 354,226 元。

現金及約當現金之淨增 3,953,395 元。

期初現金及約當現金 22,395,012 元。

期末現金及約當現金 26,348,407 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 141,310,063 元，包括：

流動資產本年度決算數 26,488,178 元，較上年度決算數 22,395,012 元，增加 4,093,166 元，主要係因縣庫存款增加 2,933,359 元及保管款專戶增加 1,020,036 元所致。

固定資產本年度決算數 114,821,885 元，較上年度決算數 113,432,267 元，增加 1,389,618 元，主要係因本年度財產增加 8,491,472 元減少 7,101,854 元（含折舊提列）所致。

無形資產本年度決算數：無。

長期投資本年度決算數：無。

決算日負債總額為 13,642,129 元，包括：

流動負債本年度決算數 12,325,101 元，較上年度決算數 10,811,068 元，增加 1,514,033 元，主要係因應付代收款增加委辦事項、各項專案計畫尚未核銷所致。

其他負債本年度決算數 1,317,028 元，較上年度決算數 1,671,254 元，減少 354,226 元，主要係因存入保證金減少所致。

決算日淨資產為 127,667,934 元。

五、其他

(一)納入國庫集中支付說明：無。

(二)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度併決算金額共計 0 元。

2. 本年度補辦預算金額共計 0 元。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	50,213,000	100.00	50,502,676	100.00	289,676	0.58	46,324,455	100.00
45 財產收入	324,000	0.65	306,357	0.61	-17,643	-5.45	222,455	0.48
452 租金收入	289,000	0.58	280,251	0.55	-8,749	-3.03	187,536	0.40
454 利息收入			146	0.00	146		119	0.00
45Y 其他財產收入	35,000	0.07	25,960	0.05	-9,040	-25.83	34,800	0.08
46 政府撥入收入	49,889,000	99.35	50,196,319	99.39	307,319	0.62	46,102,000	99.52
462 公庫撥款收入	49,889,000	99.35	50,196,319	99.39	307,319	0.62	46,102,000	99.52
5 基金用途	50,213,000	100.00	47,569,317	94.19	-2,643,683	-5.26	43,103,590	93.05
53 國民教育計畫	50,171,000	99.92	47,527,317	94.11	-2,643,683	-5.27	43,103,590	93.05
5M 建築及設備計畫	42,000	0.08	42,000	0.08		0.00		
購建固定資產	42,000	0.08	42,000	0.08				
本期賸餘(短絀)			2,933,359		2,933,359	0.00	3,220,865	
期初基金餘額	6,691,825		9,912,690		3,220,865	48.13	6,691,825	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,691,825		12,846,049		6,154,224	91.97	9,912,690	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 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	50,213,000	50,502,676	289,676	0.58	
45 財產收入	324,000	306,357	-17,643	-5.45	
452 租金收入	289,000	280,251	-8,749	-3.03	
454 利息收入		146	146	0.00	
45Y 其他財產收入	35,000	25,960	-9,040	-25.83	場地租借使用覈實入帳。
46 政府撥入收入	49,889,000	50,196,319	307,319	0.62	
462 公庫撥款收入	49,889,000	50,196,319	307,319	0.62	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	50,213,000	47,569,317	-2,643,683	-5.26	
53 國民教育計畫	50,171,000	47,527,317	-2,643,683	-5.27	
1 用人費用	47,070,000	44,586,548	-2,483,452	-5.28	
11 正式員額薪資	27,551,000	26,674,070	-876,930	-3.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	192,000	107,220	-84,780	-44.16	
13 加(夜)班費	676,000	591,000	-85,000	-12.57	
15 獎金	7,187,000	6,422,091	-764,909	-10.64	
16 退休及卹償金	7,712,000	7,627,777	-84,223	-1.09	
18 福利費	3,752,000	3,164,390	-587,610	-15.66	
2 服務費用	1,920,000	1,703,581	-216,419	-11.27	
21 水電費	355,000	211,357	-143,643	-40.46	
22 郵電費	45,000	33,133	-11,867	-26.37	
23 旅運費	65,000	57,382	-7,618	-11.72	
25 修理保養及保固費	376,000	376,071	71	0.02	
26 保險費	3,000	1,099	-1,901	-63.37	
27 一般服務費	863,000	820,014	-42,986	-4.98	
28 專業服務費	148,000	139,525	-8,475	-5.73	
29 公共關係費	65,000	65,000			
3 材料及用品費	269,000	397,734	128,734	47.86	
31 使用材料費	48,000	20,692	-27,308	-56.89	覈實支用調整容納。。
32 用品消耗	221,000	377,042	156,042	70.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	860,000	804,797	-55,203	-6.42	
44 交通及運輸設備租金	860,000	804,797	-55,203	-6.42	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	慰問金覈實支用。。
9 其他	25,000	13,719	-11,281	-45.12	
91 其他支出	25,000	13,719	-11,281	-45.12	覈實支用調整容納。。
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			
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	42,000	42,000			
51 購建固定資產	42,000	42,000			

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	182,435,229	69,002,962	42,000	
非理財目的之長期投資				
土地	2,679,263			
土地改良物	7,715,523	7,438,144		
房屋及建築	142,089,458	45,445,316		
機械及設備	14,914,001	6,962,601	42,000	
交通及運輸設備	2,032,731	623,765		
雜項設備	13,004,253	8,533,136		
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：

義縣溪口鄉溪口國民小學

產明細表

113 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		
8,491,472		2,032,593	5,069,261	114,821,885
266,768				2,946,031
1,021,923			408,520	890,782
6,134,759			3,751,972	99,026,929
789,522		1,816,799	40,439	6,883,684
		21,000	135,988	1,251,978
278,500		194,794	732,342	3,822,481

註：

地方教育發展基金—嘉
長期負債
中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

義縣溪口鄉溪口國民小學

明細表

113 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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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				42,000	42,000	42,000		
機械及設備				42,000	42,000	42,000		
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		42,000		-42,000				
雜項設備		42,000		-42,000				
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		42,000			42,000	42,000		

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	26	28	2	增1班多2名教師(含編餘缺)
職員	26	28	2	
工友	0		0	
合 計	26	28	2	

填表說明：鐘點特教車司機1人、課稅配套行政人力1人、補助無工友學校環境整理1人。

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	27,551,000		676,000		7,187,000	7,712,000		3,752,000		46,878,000	192,000	47,070,000
正式人員	27,551,000		676,000		7,187,000	7,712,000		3,752,000		46,878,000	192,000	47,070,000
合計	27,551,000		676,000		7,187,000	7,712,000		3,752,000		46,878,000	192,000	47,070,000

特教車司機1人預算數231,000元決算207,199元，補助無工友學校環境整理費預算數80,000元決算數14,000元，另課稅配套行政人力1人預算數520,000元決算572,415元。

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
26,674,070		591,000		6,422,091	7,627,777		3,164,390		44,479,328	107,220	44,586,548
26,674,070		591,000		6,422,091	7,627,777		3,164,390		44,479,328	107,220	44,586,548
26,674,070		591,000		6,422,091	7,627,777		3,164,390		44,479,328	107,220	44,586,548

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國113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	%	

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			50,213,000		47,569,317		-2,643,683 -5.26	
國民教育計畫			50,171,000		47,527,317		-2,643,683 -5.27	
建築及設備計畫			42,000		42,000		0 0.00	

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113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	47,070,000	44,586,548	-2,483,452	-5.28
11 正式員額薪資	27,551,000	26,674,070	-876,930	-3.18
12 聘僱及兼職人員薪資	192,000	107,220	-84,780	-44.16
13 加(夜)班費	676,000	591,000	-85,000	-12.57
15 獎金	7,187,000	6,422,091	-764,909	-10.64
16 退休及卹償金	7,712,000	7,627,777	-84,223	-1.09
18 福利費	3,752,000	3,164,390	-587,610	-15.66
2 服務費用	1,920,000	1,703,581	-216,419	-11.27
21 水電費	355,000	211,357	-143,643	-40.46
22 郵電費	45,000	33,133	-11,867	-26.37
23 旅運費	65,000	57,382	-7,618	-11.72
25 修理保養及保固費	376,000	376,071	71	0.02
26 保險費	3,000	1,099	-1,901	-63.37
27 一般服務費	863,000	820,014	-42,986	-4.98
28 專業服務費	148,000	139,525	-8,475	-5.73
29 公共關係費	65,000	65,000	0	0.00
3 材料及用品費	269,000	397,734	128,734	47.86
31 使用材料費	48,000	20,692	-27,308	-56.89
32 用品消耗	221,000	377,042	156,042	70.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	860,000	804,797	-55,203	-6.42
44 交通及運輸設備租金	860,000	804,797	-55,203	-6.42
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	42,000	42,000	0	0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00
9 其他	25,000	13,719	-11,281	-45.12
91 其他支出	25,000	13,719	-11,281	-45.12
合 計	50,213,000	47,569,317	-2,643,683	-5.26

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 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	65,000	65,000			
291 公共關係費	65,000	65,000			
統計所需項目	831,000	793,614	-37,386	-4.50	
27D 計時與計件人員酬金	831,000	793,614	-37,386	-4.50	

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	141,310,063	100.00	135,827,279	100.00	5,482,784	4.04	負債	13,642,129	9.65	12,482,322	9.19	1,159,807	9.29
流動資產	26,488,178	18.74	22,395,012	16.49	4,093,166	18.28	流動負債	12,325,101	8.72	10,811,068	7.96	1,514,033	14.00
現金	26,348,407	18.65	22,395,012	16.49	3,953,395	17.65	應付款項	12,325,101	8.72	10,811,068	7.96	1,514,033	14.00
銀行存款	26,348,407	18.65	22,395,012	16.49	3,953,395	17.65	應付代收款	12,325,101	8.72	10,811,068	7.96	1,514,033	14.00
預付款項	139,771	0.10	0	0.00	139,771	0.00	其他負債	1,317,028	0.93	1,671,254	1.23	-354,226	-21.20
預付費用	139,771	0.10	0	0.00	139,771	0.00	什項負債	1,317,028	0.93	1,671,254	1.23	-354,226	-21.20
固定資產	114,821,885	81.26	113,432,267	83.51	1,389,618	1.23	存入保證金	1,317,028	0.93	1,671,254	1.23	-354,226	-21.20
土地	2,946,031	2.08	2,679,263	1.97	266,768	9.96	淨資產	127,667,934	90.35	123,344,957	90.81	4,322,977	3.50
土地	2,946,031	2.08	2,679,263	1.97	266,768	9.96	淨資產	127,667,934	90.35	123,344,957	90.81	4,322,977	3.50
土地改良物	890,782	0.63	277,379	0.20	613,403	221.14	淨資產	127,667,934	90.35	123,344,957	90.81	4,322,977	3.50
土地改良物	8,737,446	6.18	7,715,523	5.68	1,021,923	13.25	累積餘額	127,667,934	90.35	123,344,957	90.81	4,322,977	3.50
累計折舊-土地改良物	-7,846,664	-5.55	-7,438,144	-5.48	-408,520	5.49							
房屋建築及設備	99,026,929	70.08	96,644,142	71.15	2,382,787	2.47							
房屋建築及設備	148,224,217	104.89	142,089,458	104.61	6,134,759	4.32							
累計折舊-房屋建築及設備	-49,197,288	-34.82	-45,445,316	-33.46	-3,751,972	8.26							
機械及設備	6,883,684	4.87	7,951,400	5.85	-1,067,716	-13.43							
機械及設備	13,886,724	9.83	14,914,001	10.98	-1,027,277	-6.89							
累計折舊-機械及設備	-7,003,040	-4.96	-6,962,601	-5.13	-40,439	0.58							
交通及運輸設備	1,251,978	0.89	1,408,966	1.04	-156,988	-11.14							
交通及運輸設備	2,011,731	1.42	2,032,731	1.50	-21,000	-1.03							
累計折舊-交通及運輸設備	-759,753	-0.54	-623,765	-0.46	-135,988	21.80							
雜項設備	3,822,481	2.71	4,471,117	3.29	-648,636	-14.51							
雜項設備	13,087,959	9.26	13,004,253	9.57	83,706	0.64							
累計折舊-雜項設備	-9,265,478	-6.56	-8,533,136	-6.28	-732,342	8.58							
合計：	141,310,063	100.00	135,827,279	100.00	5,482,784	4.04	合計：	141,310,063	100.00	135,827,279	100.00	5,482,784	4.04

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。

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 113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		12,846,049	
	銀行存款-保管款專戶	12,846,049		
	銀行存款-保管款專戶	13,502,358	13,502,358	
	預付費用-非預算類		139,771	
	L20035 林義弘捐助款	139,771		
	應付代收款		12,325,101	
	L10020 健保費	442,271		
	L10021 補充健保費	59,738		
	L10022 補充健保費(自付)	737		
	L10030 勞保費	124,463		
	L10040 退撫基金	25,507		
	L10050 勞工退休準備金	75,131		
	L10060 教科書款	200		
	L10080 家長會費	48,000		
	L10090 午餐費	2,464,394		
	L10100 午餐費-代收	795,150		
	L10170 教育儲蓄專戶	149,769		
	L10202 縣庫收支	231,100		
	L10203 無工友學校環境整理費	6,000		
	L10211 齶齒防治費	17,927		
	L10212 健康中心補助經費	15,000		
	L20029 萬海航運捐款-台灣綠能公益計畫	13,484		
	L20030 各項捐款	78,457		
	L20032 教學與設備捐助款	1,000		
	L20034 嘉邑接天宮風火輪行善功德會捐助款	281,871		
	L20035 林義弘捐助款	952,133		
	L20036 中華民國嘉義同鄉會聯合總會	14,000		
	L20037 財團法人張璧夙希望教育基金會教育捐助款	6,137		
	L20038 發現顧問(股)公司捐款-多元社團鐘點費、校外教學及獎勵學生等用途	30,624		
	L20042 捐贈特色社團經費	4,896		
	L20043 學校慶典捐款	109,304		
	L20049 太陽能板清洗等相關補貼	400		
	L20050 其他	8,000		
	L20051 布袋戲社團演出費	3,000		
	L20054 陳六成獎學金	600,000		
	L20056 王邱春霞獎學金	65,944		
	L20070 社團法人天恩慈善會補助社團鐘點費捐助款	35,504		
	L20072 法藍瓷想像計劃	8,400		
	L20141 改善教學環境設備經費	3,536		

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20190 安心課後照顧實施計畫經費	774,308		
	L30001 扶植藝文特色團隊-街舞暨擊鼓計畫	547,181		
	L30005 精進語文能力培訓研習計畫經費	98,000		
	L30008 國中小學生健康檢查實施計畫子計畫一	15,000		
	L30012 專任輔導教師人事費	301,597		
	L30013 輔導教師人力經費	21,504		
	L30014 午餐食材獎勵金	121,323		
	L30015 書法教育經費	165,136		
	L30019 輔導團召(副)集人兼職費	66,500		
	L30023 補助偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資經費	56,058		
	L30024 補助偏鄉學校中央廚房計畫-熟食運輸補助經費	39,750		
	L30025 班班有冷氣-電費及維護費	135,633		
	L30026 推動偏鄉學校中央廚房計畫-校園營養師經費	68,880		
	L30028 數位學習推動計畫	17,497		
	L30034 協助公立國民中小學引進外籍英語教師計畫-人事費	706,853		
	L30035 協助公立國民中小學引進外籍英語教師計畫-行政費	92,143		
	L30037 嘉義縣小型偏遠學校午餐維運費	82,814		
	L30042 參加全國語文競賽經費	1,764,500		
	L30047 閩南語教學支援工作人員交通費	4,000		
	L30052 十鼓演出費	30,000		
	L30060 身心障礙臨時人員薪資	24,038		
	L30068 特殊教育教師助理人員	71		
	L30070 月薪制特教助理人員經費	20,247		
	L30071 特教生助理人員經費	168		
	L30074 課後英語低年級	17,866		
	L30075 增置圖書館閱讀推動經費	47,789		
	L30078 英語展能樂學計畫	63,198		
	L30080 各項補助經費	92,200		
	L30086 友善校園計畫補助款-學生事務與輔導	224,600		
	L30095 社區踏查實施計畫經費	36,500		
	L30101 學習扶助經費	3,558		
	L30106 手語直播共學	14,112		
	存入保證金		1,317,028	
	R20034 113年學生交通車履約保證金-新嘉交通有限公司	82,000		
	R20047 113學年度中央廚房午餐食材採購履約保證金-承富實業股份有限公司	188,160		

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20048 113學年度中央廚房午餐食材採購履約保證金-合欣展業股份有限公司	195,840		
	R40020 網球館防水隔熱工程保固金-旭洋土木包工業109/9/29-114/9/29	15,300		
	R40021 中正堂防水隔熱工程保固金-旭洋土木包工業109/10/14-114/10/14	30,600		
	R40024 中正堂耐震補強工程保固金-聚誠土木包工業110/1/7-115/1/7	119,010		
	R40025 迎曦樓耐震補強工程保固金-聚誠土木包工業110/3/5-115/3/5	68,370		
	R40027 迎曦樓防水隔熱工程保固金-旭洋土木包工業110/4/22-115/4/22	19,800		
	R40029 兒童遊戲場改善工程保固金-旭洋土木包工業111/1/10-114/1/10	24,000		
	R40031 擴建中央廚房工程保固金-九九行營造有限公司111/7/26-116/7/25	364,500		
	R40035 藝耀圖書館修繕工程保固金-尚群土木包工業~114.7.20	17,100		
	R40036 頂捷室內裝修興業(股)-設置學校社區共讀站保固金113.1.5-115.1.4	55,435		
	R40037 旭洋土木包工業-室外球場整修工程保固金113.1.15~115.1.15	25,440		
	R40038 青雲樓及藝耀圖書館老舊廁所整修工程保固金-怡和土木包工業~115/7/22	105,473		
	R40039 十鼓文創-113年度擊樂團樂器財務採購保固金~115.12.12	6,000		
	土地	2,946,031	2,946,031	
	土地改良物	8,737,446	8,737,446	
	累計折舊-土地改良物	-7,846,664	-7,846,664	
	房屋建築及設備	148,224,217	148,224,217	
	累計折舊-房屋建築及設備	-49,197,288	-49,197,288	
	機械及設備	13,886,724	13,886,724	
	累計折舊-機械及設備	-7,003,040	-7,003,040	
	交通及運輸設備	2,011,731	2,011,731	
	累計折舊-交通及運輸設備	-759,753	-759,753	

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-759,753		
	雜項設備	13,087,959	13,087,959	
	累計折舊-雜項設備	-9,265,478	-9,265,478	

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
收入支出表
中華民國113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	58,582,290	100.00	51,192,139	100.00	7,390,151	14.44
財產收益	306,357	0.52	233,217	0.46	73,140	31.36
財產孳息收入	280,397	0.48	187,655	0.37	92,742	49.42
財產交易利益	0	0.00	10,762	0.02	-10,762	-100.00
其他財產收入	25,960	0.04	34,800	0.07	-8,840	-25.40
政府撥入收入	50,196,319	85.69	46,102,000	90.06	4,094,319	8.88
公庫撥款收入	50,196,319	85.69	46,102,000	90.06	4,094,319	8.88
其他收入	8,079,614	13.79	4,856,922	9.49	3,222,692	66.35
雜項收入	8,079,614	13.79	4,856,922	9.49	3,222,692	66.35
支出	54,587,171	93.18	49,535,696	96.76	5,051,475	10.20
人事支出	44,586,548	76.11	40,909,202	79.91	3,677,346	8.99
人事支出	44,586,548	76.11	40,909,202	79.91	3,677,346	8.99
業務支出	2,927,050	5.00	2,156,894	4.21	770,156	35.71
業務支出	2,927,050	5.00	2,156,894	4.21	770,156	35.71
財產損失	24,326	0.04	9,783	0.02	14,543	148.66
財產交易損失	24,326	0.04	9,783	0.02	14,543	148.66
折舊、折耗及攤銷	7,035,528	12.01	6,422,323	12.55	613,205	9.55
固定資產折舊	7,035,528	12.01	6,422,323	12.55	613,205	9.55
其他支出	13,719	0.02	37,494	0.07	-23,775	-63.41
其他支出	13,719	0.02	37,494	0.07	-23,775	-63.41
本期賸餘（短絀）	3,995,119	6.82	1,656,443	3.24	2,338,676	141.19
期初淨資產	123,344,957	210.55	121,688,514	237.71	1,656,443	1.36
解繳公庫						
淨資產調整數	327,858				327,858	
期末淨資產	127,667,934	217.93	123,344,957	240.95	4,322,977	3.50

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
現金流量表

中華民國113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)	3,995,119
8002 調整非現金項目	354,502
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,349,621
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-42,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-42,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,013,723
8404 減少短期債務及其他負債	-1,367,949
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-354,226
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,953,395
87 期初現金及約當現金	22,395,012
88 期末現金及約當現金	26,348,407

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	50,502,676	8,079,614	58,582,290	收入
財產收入	306,357		306,357	財產收益
政府撥入收入	50,196,319		50,196,319	政府撥入收入
其他收入		8,079,614	8,079,614	其他收入
基金用途	47,569,317	7,017,854	54,587,171	支出
用人費用	44,586,548		44,586,548	人事支出
服務費用	1,703,581	1,223,469	2,927,050	業務支出
材料及用品費	397,734	-397,734		
租金、償債、利息及相關手續費	804,797	-804,797		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	42,000	-42,000		
其他	13,719		13,719	其他支出
其他		24,326	24,326	財產損失
其他		7,035,528	7,035,528	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	2,933,359	1,061,760	3,995,119	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,912,690	113,432,267	123,344,957	期初淨資產
解繳公庫		327,858	327,858	解繳公庫
期末基金餘額	12,846,049	114,821,885	127,667,934	淨資產調整數 期末淨資產

註：