

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

總 說 明

中華民國 114 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 32,125,000 元，決算數 30,399,240 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 80,000 元，決算數 74,949 元。本計畫係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 29,055,114 元，較預算數 28,721,000 元，超收 334,114 元，計增加 1.16%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 225,000 元，預算數 225,000 元。
2. 利息收入：決算數 1,629 元，較預算數 1,000 元，超收 629 元，計增加 62.90%，主要係公庫銀行存款增加所致。
3. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 30,000 元，短收 30,000 元，計減少 100.00%，主要係因無財產變賣收入繳庫所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 28,795,870 元，較預算數 28,449,000 元，超收 346,870 元，計增加 1.22%，主要係因公庫撥款增加所致。
5. 學雜費收入：決算數 6,903 元，較預算數 16,000 元，短收 9,097 元，計減少 56.86%，主要係因幼兒園學生數減少所致。
6. 雜項收入：決算數 25,712 元，較預算數 0 元，超收 25,712 元，計增加 00.00%，主要係因久懸未動帳目繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,474,189 元，較預算數 32,205,000 元，減少 1,730,811 元，計減少 5.37%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 30,399,240 元，較預算數 32,125,000 元，減少 1,725,760 元，計減少 5.37%，主要係因人事費節餘所致。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

2. 建築及設備計畫：決算數 74,949 元，較預算數 80,000 元，減少 5,051 元，計減少 6.31%，主要係因購置設備節餘所致。

(三)本期短绌：

本年度決算短绌數 1,419,075 元，較預算短绌數 3,484,000 元，減少短绌數 2,064,925 元，係因基金用途賸餘 1,730,811 元及基金來源超收 334,114 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,266,694 元。

投資活動之淨現金流出 74,949 元。

籌資活動之淨現金流出 13,483 元。

現金及約當現金之淨增 1,178,262 元。

期初現金及約當現金 10,491,094 元。

期末現金及約當現金 11,669,356 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 42,409,939 元，包括：

流動資產本年度決算數 9,286,466 元，較上年度決算數 10,491,094 元，減少 1,204,628 元，主要係因縣庫存款減少所致。

長期貸墊款及準備金本年度決算數 0 元，上年度決算數 0 元。

固定資產本年度決算數 33,123,473 元，較上年度決算數 33,565,286 元，減少 441,813 元，主要係因提列折舊所致。

無形資產本年度決算數 0 元，上年度決算數 0 元。

長期投資本年度決算數 0 元，上年度決算數 0 元。

決算日負債總額為 4,141,118 元，包括：

流動負債本年度決算數 3,520,601 元，較上年度決算數 3,292,671 元，增加 227,930 元，主要係因應付代收款增加所致。

其他負債本年度決算數 620,517 元，較上年度決算數 634,000 元，減少 13,483 元，主要係因存入保證金減少所致。

決算日淨資產為 38,268,821 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（包括或有負債，如負

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等) 及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 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 | 28,721,000 | 100.00 | 29,055,114 | 100.00 | 334,114 | 1.16 | 33,416,936 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 256,000 | 0.89 | 226,629 | 0.78 | -29,371 | -11.47 | 214,262 | 0.64 |
| 452租金收入 | 225,000 | 0.78 | 225,000 | 0.77 | | | 197,000 | 0.59 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | 1,629 | 0.01 | 629 | 62.90 | 1,262 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | 30,000 | 0.10 | | | -30,000 | -100.00 | 16,000 | 0.05 |
| 46 政府撥入收入 | 28,449,000 | 99.05 | 28,795,870 | 99.11 | 346,870 | 1.22 | 33,173,107 | 99.27 |
| 462公庫撥款收入 | 28,449,000 | 99.05 | 28,795,870 | 99.11 | 346,870 | 1.22 | 33,173,107 | 99.27 |
| 4S 教學收入 | 16,000 | 0.06 | 6,903 | 0.02 | -9,097 | -56.86 | 16,187 | 0.05 |
| 4S1學雜費收入 | 16,000 | 0.06 | 6,903 | 0.02 | -9,097 | -56.86 | 16,187 | 0.05 |
| 4Y 其他收入 | | | 25,712 | 0.09 | 25,712 | 0.00 | 13,380 | 0.04 |
| 4YY雜項收入 | | | 25,712 | 0.09 | 25,712 | | 13,380 | 0.04 |
| 5 基金用途 | 32,205,000 | 112.13 | 30,474,189 | 104.88 | -1,730,811 | -5.37 | 30,722,931 | 91.94 |
| 53 國民教育計畫 | 32,125,000 | 111.85 | 30,399,240 | 104.63 | -1,725,760 | -5.37 | 30,722,931 | 91.94 |
| 5M 建築及設備計畫 | 80,000 | 0.28 | 74,949 | 0.26 | -5,051 | -6.31 | | |
| 購建固定資產 | 80,000 | 0.28 | 74,949 | 0.26 | -5,051 | -6.31 | | |
| 本期賸餘 (短绌) | -3,484,000 | | -1,419,075 | | 2,064,925 | -59.27 | 2,694,005 | |
| 期初基金餘額 | 3,870,418 | | 6,564,423 | | 2,694,005 | 69.61 | 3,870,418 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 386,418 | | 5,145,348 | | 4,758,930 | 1,231.55 | 6,564,423 | |

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 28,721,000 | 29,055,114 | 334,114 | 1.16 | |
| 45 財產收入 | 256,000 | 226,629 | -29,371 | -11.47 | |
| 452租金收入 | 225,000 | 225,000 | | 0.00 | |
| 454利息收入 | 1,000 | 1,629 | 629 | 62.90 | 係因公庫銀行存款增加所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | 主要係因無財產變賣收入繳庫所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 28,449,000 | 28,795,870 | 346,870 | 1.22 | |
| 462公庫撥款收入 | 28,449,000 | 28,795,870 | 346,870 | 1.22 | |
| 4S 教學收入 | 16,000 | 6,903 | -9,097 | -56.86 | |
| 4S1學雜費收入 | 16,000 | 6,903 | -9,097 | -56.86 | 主要係因幼兒園學生數減少所致。 |
| 4Y 其他收入 | | 25,712 | 25,712 | 0.00 | |
| 4YY雜項收入 | | 25,712 | 25,712 | 0.00 | 主要係因久懸未動帳目繳庫所致。 |

填表說明：

**地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 32,205,000 | 30,474,189 | -1,730,811 | -5.37 | |
| 53 國民教育計畫 | 32,125,000 | 30,399,240 | -1,725,760 | -5.37 | |
| 1 用人費用 | 30,857,000 | 29,170,337 | -1,686,663 | -5.47 | |
| 11 正式員額薪資 | 17,269,000 | 15,701,700 | -1,567,300 | -9.08 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 878,000 | 1,397,915 | 519,915 | 59.22 | |
| 13 加（夜）班費 | 349,000 | 337,408 | -11,592 | -3.32 | |
| 15 獎金 | 3,805,000 | 3,748,052 | -56,948 | -1.50 | |
| 16 退休及卹償金 | 6,550,000 | 6,190,667 | -359,333 | -5.49 | |
| 18 福利費 | 2,006,000 | 1,794,595 | -211,405 | -10.54 | |
| 2 服務費用 | 1,041,000 | 748,595 | -292,405 | -28.09 | |
| 21 水電費 | 196,000 | 52,542 | -143,458 | -73.19 | |
| 22 郵電費 | | 14,281 | 14,281 | | |
| 23 旅運費 | 61,000 | 43,741 | -17,259 | -28.29 | |
| 25 修理保養及保固費 | 222,000 | 167,270 | -54,730 | -24.65 | |
| 27 一般服務費 | 395,000 | 319,081 | -75,919 | -19.22 | |
| 28 專業服務費 | 106,000 | 90,680 | -15,320 | -14.45 | |
| 29 公共關係費 | 61,000 | 61,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 215,000 | 468,308 | 253,308 | 117.82 | |
| 32 用品消耗 | 215,000 | 468,308 | 253,308 | 117.82 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | 12,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 80,000 | 74,949 | -5,051 | -6.31 | |
| 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 | 80,000 | 74,949 | -5,051 | -6.31 | |
| 51 購建固定資產 | 80,000 | 74,949 | -5,051 | -6.31 | |

本

貞

空

自

嘉義縣地方教育發展基金一
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 | | | | |

嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 134,451,738 | 100,886,452 | 80,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 19,162,464 | | |
| 土地改良物 | 11,559,572 | 11,491,396 | |
| 房屋及建築 | 76,470,206 | 66,571,050 | |
| 機械及設備 | 10,756,172 | 8,633,580 | |
| 交通及運輸設備 | 1,886,812 | 1,578,689 | |
| 雜項設備 | 14,616,512 | 12,611,737 | 80,000 |
| 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：本年度各項目成本變動增加原因如下：

1. 土地：無變動。
2. 土地改良物：無變動。
3. 房屋及建築：主要係北棟防水隔熱工程增值。
4. 機械及設備：主要係購置心臟電擊器AED之設備。
5. 交通及運輸設備：無變動。
6. 雜項設備：主要係購置圖書設備。

義縣布袋鎮過溝國民小學

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 | | | | |
| 3,280,739 | | 3,350 | 3,719,202 | 33,123,473 | | |
| 2,956,288 | | | 1,866 | 19,162,464 | | |
| 107,500 | | 2,952 | 2,367,547 | 66,310 | | |
| 216,951 | | 398 | 718,683 | 10,487,897 | | |
| | | | 68,267 | 1,508,457 | | |
| | | | 562,839 | 239,856 | | |
| | | | | 1,658,489 | | |

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：

義縣布袋鎮過溝國民小學

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 |
|-----|--------|-----|--------|
| | 預算數 | 決算數 | |
| | | | |

註：

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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 準 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 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 80,000 | | | 80,000 | 74,949 | -5,051 | |
| | | 80,000 | | | 80,000 | 74,949 | -5,051 | |
| | | 80,000 | | | 80,000 | 74,949 | -5,051 | |

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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 | 21 | 19 | -2 | |
| 職員 | 21 | 19 | -2 | |
| 工友 | 0 | | 0 | |
| 合 計 | 21 | 19 | -2 | |

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 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 |
| 國民教育計畫 | 17,269,000 | 678,000 | 349,000 | | 3,805,000 | 6,550,000 | | 2,006,000 | | 30,657,000 | 200,000 |
| 正式人員 | 17,269,000 | 678,000 | 349,000 | | 3,805,000 | 6,550,000 | | 2,006,000 | | 30,657,000 | 200,000 |
| 合計 | 17,269,000 | 678,000 | 349,000 | | 3,805,000 | 6,550,000 | | 2,006,000 | | 30,657,000 | 200,000 |
| | | | | | | | | | | | 30,857,000 |

獎金主要係年終獎金及考績獎金

1. 年終獎金本年預算數為1,982,000元，決算數為2,067,557元，依據113年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，本年度發放人數為22人。

2. 考績獎金本年預算數為1,823,000元，決算數為1,680,495元，依據府人考字第1140217990號函等辦理，本年度發放人數為13人。

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 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 | 兼任人員用費用 | 總計 |
| 15,701,700 | 1,286,075 | 337,408 | | 3,748,052 | 6,190,667 | | 1,794,595 | | 29,058,497 | 111,840 | 29,170,337 |
| 15,701,700 | 1,286,075 | 337,408 | | 3,748,052 | 6,190,667 | | 1,794,595 | | 29,058,497 | 111,840 | 29,170,337 |
| 15,701,700 | 1,286,075 | 337,408 | | 3,748,052 | 6,190,667 | | 1,794,595 | | 29,058,497 | 111,840 | 29,170,337 |

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | % | |
| | | | | | | | | | |

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114 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 | | | 32,205,000 | | 30,474,189 | | | -1,730,811 | -5.37 |
| 國民教育計畫 | | | 32,125,000 | | 30,399,240 | | | -1,725,760 | -5.37 |
| 建築及設備計畫 | | | 80,000 | | 74,949 | | | -5,051 | -6.31 |

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 30,857,000 | 29,170,337 | -1,686,663 | -5.47 |
| 11 正式員額薪資 | 17,269,000 | 15,701,700 | -1,567,300 | -9.08 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 878,000 | 1,397,915 | 519,915 | 59.22 |
| 13 加（夜）班費 | 349,000 | 337,408 | -11,592 | -3.32 |
| 15 獎金 | 3,805,000 | 3,748,052 | -56,948 | -1.50 |
| 16 退休及卹償金 | 6,550,000 | 6,190,667 | -359,333 | -5.49 |
| 18 福利費 | 2,006,000 | 1,794,595 | -211,405 | -10.54 |
| 2 服務費用 | 1,041,000 | 748,595 | -292,405 | -28.09 |
| 21 水電費 | 196,000 | 52,542 | -143,458 | -73.19 |
| 22 郵電費 | 0 | 14,281 | 14,281 | 0.00 |
| 23 旅運費 | 61,000 | 43,741 | -17,259 | -28.29 |
| 25 修理保養及保固費 | 222,000 | 167,270 | -54,730 | -24.65 |
| 27 一般服務費 | 395,000 | 319,081 | -75,919 | -19.22 |
| 28 專業服務費 | 106,000 | 90,680 | -15,320 | -14.45 |
| 29 公共關係費 | 61,000 | 61,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 215,000 | 468,308 | 253,308 | 117.82 |
| 32 用品消耗 | 215,000 | 468,308 | 253,308 | 117.82 |
| 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 | 80,000 | 74,949 | -5,051 | -6.31 |
| 51 購建固定資產 | 80,000 | 74,949 | -5,051 | -6.31 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 32,205,000 | 30,474,189 | -1,730,811 | -5.37 |

**地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 61,000 | 61,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 61,000 | 61,000 | | | |
| 統計所需項目 | 368,000 | 292,681 | -75,319 | -20.47 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 368,000 | 292,681 | -75,319 | -20.47 | |

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 | 42,409,939 | 100.00 | 44,056,380 | 100.00 | -1,646,441 | -3.74 |
| 流動資產 | 9,286,466 | 21.90 | 10,491,094 | 23.81 | -1,204,628 | -11.48 |
| 現金 | 9,286,466 | 21.90 | 10,491,094 | 23.81 | -1,204,628 | -11.48 |
| 銀行存款 | 9,286,466 | 21.90 | 10,491,094 | 23.81 | -1,204,628 | -11.48 |
| 固定資產 | 33,123,473 | 78.10 | 33,565,286 | 76.19 | -441,813 | -1.32 |
| 土地 | 19,162,464 | 45.18 | 19,162,464 | 43.50 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 19,162,464 | 45.18 | 19,162,464 | 43.50 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 66,310 | 0.16 | 68,176 | 0.15 | -1,866 | -2.74 |
| 土地改良物 | 11,559,572 | 27.26 | 11,559,572 | 26.24 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -11,493,262 | -27.10 | -11,491,396 | -26.08 | -1,866 | 0.02 |
| 房屋建築及設備 | 10,487,897 | 24.73 | 9,899,156 | 22.47 | 588,741 | 5.95 |
| 房屋建築及設備 | 79,426,494 | 187.28 | 76,470,206 | 173.57 | 2,956,288 | 3.87 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -68,938,597 | 162.55 | -66,571,050 | -151.10 | -2,367,547 | 3.56 |
| 機械及設備 | 1,508,457 | 3.56 | 2,122,592 | 4.82 | -614,135 | -28.93 |
| 機械及設備 | 10,860,720 | 25.61 | 10,756,172 | 24.41 | 104,548 | 0.97 |
| 累計折舊-機械及設備 | -9,352,263 | -22.05 | -8,633,580 | -19.60 | -718,683 | 8.32 |
| 交通及運輸設備 | 239,856 | 0.57 | 308,123 | 0.70 | -68,267 | -22.16 |
| 交通及運輸設備 | 1,886,812 | 4.45 | 1,886,812 | 4.28 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,646,956 | -3.88 | -1,578,689 | -3.58 | -68,267 | 4.32 |
| 雜項設備 | 1,658,489 | 3.91 | 2,004,775 | 4.55 | -346,286 | -17.27 |
| 雜項設備 | 14,833,065 | 34.98 | 14,616,512 | 33.18 | 216,553 | 1.48 |
| 累計折舊-雜項設備 | -13,174,576 | -31.06 | -12,611,737 | -28.63 | -562,839 | 4.46 |
| 合 计 | 42,409,939 | 100.00 | 44,056,380 | 100.00 | -1,646,441 | -3.74 |

信託代理與保證資產

0

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。

義縣布袋鎮過溝國民小學

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 | | | | | | |
| 流動負債 | 4,141,118 | 9.76 | 3,926,671 | 8.91 | 214,447 | 5.46 |
| 應付款項 | 3,520,601 | 8.30 | 3,292,671 | 7.47 | 227,930 | 6.92 |
| 應付代收款 | 3,520,601 | 8.30 | 3,292,671 | 7.47 | 227,930 | 6.92 |
| 其他負債 | 620,517 | 1.46 | 634,000 | 1.44 | -13,483 | -2.13 |
| 什項負債 | 620,517 | 1.46 | 634,000 | 1.44 | -13,483 | -2.13 |
| 存入保證金 | 620,517 | 1.46 | 634,000 | 1.44 | -13,483 | -2.13 |
| 淨資產 | 38,268,821 | 90.24 | 40,129,709 | 91.09 | -1,860,888 | -4.64 |
| 淨資產 | 38,268,821 | 90.24 | 40,129,709 | 91.09 | -1,860,888 | -4.64 |
| 淨資產 | 38,268,821 | 90.24 | 40,129,709 | 91.09 | -1,860,888 | -4.64 |
| 累積餘額 | 38,268,821 | 90.24 | 40,129,709 | 91.09 | -1,860,888 | -4.64 |
| 合 計 | 42,409,939 | 100.00 | 44,056,380 | 100.00 | -1,646,441 | -3.74 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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 | 5,145,348 | 5,145,348 | |
| | 銀行存款-保管款專戶 | 4,141,118 | 4,141,118 | |
| | 應付代收款 | | 3,520,601 | |
| | L10020 健保費 | 226,505 | | |
| | L10022 健保補充保費雇主負擔款 | 21,713 | | |
| | L10030 勞保費 | 43,202 | | |
| | L10050 勞工退休準備金 | 28,821 | | |
| | L10060 教科書款 | 6,331 | | |
| | L10092 嘉義縣小型偏遠學校午餐維運費 | 27,411 | | |
| | L10094 廚工提撥舊制年資退休準備金 | 150,000 | | |
| | L10095 中央廚房計畫廚工招聘作業經費 | 84,126 | | |
| | L10100 幼稚園活動費 | 73,666 | | |
| | L10110 幼稚園材料費 | 81,820 | | |
| | L10111 幼兒園雜費 | 5,508 | | |
| | L10121 幼稚園學生點心費 | 69,016 | | |
| | L10122 幼兒園課後留園經費 | 84,575 | | |
| | L10124 幼兒園就學補助 | 72,742 | | |
| | L10170 教育儲蓄專戶 | 227,860 | | |
| | L20011 各項活動經費 | 54,000 | | |
| | L20012 數位學習精進 | 12,695 | | |
| | L20050 過溝國小午餐專戶 | 869,059 | | |
| | L20051 過溝國小活動費專戶 | 37,301 | | |
| | L20060 各界捐助款項 | 54,181 | | |
| | L20063 友友錦錄捐助款項 | 63,087 | | |
| | L20065 低年級課後照顧班補助-李麗生 | 392,918 | | |
| | L20067 各項慶典活動捐助款 | 216,151 | | |
| | L20068 火燈舞訓練捐助款 | 40,383 | | |
| | L20069 推廣藝文教育捐助款 | 4,341 | | |
| | L20070 麗裕慈善基金會捐助款 | 171,637 | | |
| | L20072 張璧夙希望教育基金會 | 30,000 | | |
| | L20090 其他款項 | 200 | | |
| | L20093 學校設備捐助款 | 12,500 | | |
| | L20095 永陽能源國際太陽能回饋 | 58,025 | | |
| | L30090 各項補助經費 | 77,973 | | |
| | L30091 英語學習輔導計畫 | 15,856 | | |
| | L30095 教育優先區經費 | 58,214 | | |
| | L30096 低年級課後英語班 | 9,950 | | |
| | L30097 火燈夜巡活動經費 | 19,370 | | |
| | L30105 學習扶助實施方案 | 95,372 | | |
| | L30108 冷氣機維護費 | 24,092 | | |
| | 存入保證金 | | 620,517 | |

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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 | |
| | R20049 履約保證金- 111年度設置太陽光電發電設備公開標租-永陽能源國際有限公司 | 315,750 | | |
| | R20054 114年度非山非市設施設備計畫校園環境修繕工程履約保證金 | 13,000 | | |
| | R20055 114年度南棟防水隔熱工程履約證金-豐茂土木包工業 | 172,000 | | |
| | R20056 114年度設備設施財務採購案履約保證金-城鄉創意科技有限公司 | 40,000 | | |
| | R40045 保固金-113年7月凱米颱風公共設施災後復建工程-宏義企業社116.12.23 | 21,600 | | |
| | R40046 漢鴻土木包工業(有)114年度北棟防水隔熱工程保固保證金-117.10.7 | 58,167 | | |
| | 土地 | | 19,162,464 | |
| | | 19,162,464 | | |
| | 土地改良物 | | 11,559,572 | |
| | | 11,559,572 | | |
| | 累計折舊-土地改良物 | | -11,493,262 | |
| | | -11,493,262 | | |
| | 房屋建築及設備 | | 79,426,494 | |
| | | 79,426,494 | | |
| | 累計折舊-房屋建築及設備 | | -68,938,597 | |
| | | -68,938,597 | | |
| | 機械及設備 | | 10,860,720 | |
| | | 10,860,720 | | |
| | 累計折舊-機械及設備 | | -9,352,263 | |
| | | -9,352,263 | | |
| | 交通及運輸設備 | | 1,886,812 | |
| | | 1,886,812 | | |
| | 累計折舊-交通及運輸設備 | | -1,646,956 | |
| | | -1,646,956 | | |
| | 雜項設備 | | 14,833,065 | |
| | | 14,833,065 | | |
| | 累計折舊-雜項設備 | | -13,174,576 | |
| | | -13,174,576 | | |

地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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 | 32,257,554 | 100.00 | 35,925,212 | 100.00 | -3,667,658 | -10.21 |
| 財產收益 | 1,046,179 | 3.24 | 2,722,538 | 7.58 | -1,676,359 | -61.57 |
| 財產孳息收入 | 226,629 | 0.70 | 198,262 | 0.55 | 28,367 | 14.31 |
| 其他財產收入 | 819,550 | 2.54 | 2,524,276 | 7.03 | -1,704,726 | -67.53 |
| 政府撥入收入 | 28,795,870 | 89.27 | 33,173,107 | 92.34 | -4,377,237 | -13.20 |
| 公庫撥款收入 | 28,795,870 | 89.27 | 33,173,107 | 92.34 | -4,377,237 | -13.20 |
| | 0 | 0.00 | 16,187 | 0.05 | -16,187 | -100.00 |
| | 0 | 0.00 | 16,187 | 0.05 | -16,187 | -100.00 |
| | 0 | 0.00 | 13,380 | 0.04 | -13,380 | -100.00 |
| | 0 | 0.00 | 13,380 | 0.04 | -13,380 | -100.00 |
| 教學收入 | 6,903 | 0.02 | 0 | 0.00 | 6,903 | 0.00 |
| 學雜費收入 | 6,903 | 0.02 | 0 | 0.00 | 6,903 | 0.00 |
| 其他收入 | 2,408,602 | 7.47 | 0 | 0.00 | 2,408,602 | 0.00 |
| 雜項收入 | 2,408,602 | 7.47 | 0 | 0.00 | 2,408,602 | 0.00 |
| 支出 | 34,118,442 | 105.77 | 34,347,610 | 95.61 | -229,168 | -0.67 |
| 人事支出 | 29,170,337 | 90.43 | 29,476,931 | 82.05 | -306,594 | -1.04 |
| 人事支出 | 29,170,337 | 90.43 | 29,476,931 | 82.05 | -306,594 | -1.04 |
| 業務支出 | 1,228,903 | 3.81 | 1,246,000 | 3.47 | -17,097 | -1.37 |
| 業務支出 | 1,228,903 | 3.81 | 1,246,000 | 3.47 | -17,097 | -1.37 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,719,202 | 11.53 | 3,624,679 | 10.09 | 94,523 | 2.61 |
| 固定資產折舊 | 3,719,202 | 11.53 | 3,624,679 | 10.09 | 94,523 | 2.61 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,860,888 | -5.77 | 1,577,602 | 4.39 | -3,438,490 | -217.96 |
| 期初淨資產 | 40,129,709 | 124.40 | 38,459,830 | 107.06 | 1,669,879 | 4.34 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 38,268,821 | 118.64 | 40,037,432 | 111.45 | -1,768,611 | -4.42 |

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學
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(短绌) | -1,860,888 |
| 8002 調整非現金項目 | 3,127,582 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,266,694 |
| 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 | -74,949 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -74,949 |
| 84 簽資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 639,267 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -652,750 |
| 85 簽資活動之淨現金流入(流出) | -13,483 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 1,178,262 |
| 87 期初現金及約當現金 | 10,491,094 |
| 88 期末現金及約當現金 | 11,669,356 |

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—嘉義縣布袋鎮過溝國民小學

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 | 29,055,114 | 3,202,440 | 32,257,554 | 收入 |
| 財產收入 | 226,629 | 819,550 | 1,046,179 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 28,795,870 | | 28,795,870 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 6,903 | | 6,903 | 教學收入 |
| 其他收入 | 25,712 | 2,382,890 | 2,408,602 | 其他收入 |
| 基金用途 | 30,474,189 | 3,644,253 | 34,118,442 | 支出 |
| 用人費用 | 29,170,337 | | 29,170,337 | 人事支出 |
| 服務費用 | 748,595 | 480,308 | 1,228,903 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 468,308 | -468,308 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000 | -12,000 | | |
| 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 | 74,949 | -74,949 | | |
| | | 3,719,202 | 3,719,202 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,419,075 | -441,813 | -1,860,888 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,564,423 | 33,565,286 | 40,129,709 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 5,145,348 | 33,123,473 | 38,268,821 | 淨資產調整數 |
| | | | | 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 | | |