

地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	21,529,000	100.00	21,696,418	100.00	167,418	0.78	22,922,911	100.00
45 財產收入	86,000	0.40	74,070	0.34	-11,930	-13.87	71,477	0.31
452租金收入	75,000	0.35	72,750	0.34	-2,250	-3.00	70,573	0.31
454利息收入			1,320	0.01	1,320		904	0.00
45Y其他財產收入	11,000	0.05			-11,000	-100.00		
46 政府撥入收入	21,443,000	99.60	21,622,348	99.66	179,348	0.84	22,851,434	99.69
462公庫撥款收入	21,443,000	99.60	21,622,348	99.66	179,348	0.84	22,851,434	99.69
5 基金用途	25,467,000	118.29	22,782,362	105.01	-2,684,638	-10.54	22,650,010	98.81
53 國民教育計畫	25,467,000	118.29	22,782,362	105.01	-2,684,638	-10.54	22,650,010	98.81
本期賸餘（短絀）	-3,938,000		-1,085,944		2,852,056	-72.42	272,901	
期初基金餘額	4,374,972		4,647,873		272,901	6.24	4,374,972	
解繳公庫								
期末基金餘額	436,972		3,561,929		3,124,957	715.14	4,647,873	

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	21,529,000	21,696,418	167,418	0.78	
45 財產收入	86,000	74,070	-11,930	-13.87	
452租金收入	75,000	72,750	-2,250	-3.00	
454利息收入		1,320	1,320	0.00	
45Y其他財產收入	11,000		-11,000	-100.00	年度內未接獲場地設備租用申請
46 政府撥入收入	21,443,000	21,622,348	179,348	0.84	
462公庫撥款收入	21,443,000	21,622,348	179,348	0.84	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,467,000	22,782,362	-2,684,638	-10.54	
53 國民教育計畫	25,467,000	22,782,362	-2,684,638	-10.54	
532 國民小學教育	25,467,000	22,782,362	-2,684,638	-10.54	
53200100 國民小學教育行政及督導	25,467,000	22,782,362	-2,684,638	-10.54	
1 用人費用	24,796,000	22,165,982	-2,630,018	-10.61	
11 正式員額薪資	14,646,000	12,945,878	-1,700,122	-11.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	123,662	53,662	76.66	增加兼任會計管理員及人事管理員
13 加（夜）班費	756,000	424,847	-331,153	-43.80	行政專任教師申請未休假日數減少
15 獎金	2,833,000	3,611,491	778,491	27.48	依考績結果核發符合規定之獎金
16 退休及卹償金	4,736,000	3,624,230	-1,111,770	-23.47	主要係教職員退休及職務變動，人事費支出減少
18 福利費	1,755,000	1,435,874	-319,126	-18.18	
2 服務費用	488,000	473,493	-14,507	-2.97	
21 水電費	124,000	59,240	-64,760	-52.23	樽節原則，節能減碳成效佳
23 旅運費	57,000	39,003	-17,997	-31.57	短程及部分員工不支領差旅費
25 修理保養及保固費	98,000	248,439	150,439	153.51	房屋設備老舊，修護成本增加
27 一般服務費	95,000	21,711	-73,289	-77.15	環境整理維護支出減少
28 專業服務費	57,000	48,100	-8,900	-15.61	
29 公共關係費	57,000	57,000			
3 材料及用品費	183,000	142,887	-40,113	-21.92	
32 用品消耗	183,000	142,887	-40,113	-21.92	校務活動必要支出減少，樽節原則

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				

嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	33,893,014	17,065,456	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,118,533	3,087,348	
房屋及建築	21,917,387	8,917,365	
機械及設備	3,561,562	2,029,217	
交通及運輸設備	121,269	104,702	
雜項設備	5,174,263	2,926,824	
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：土地改良物年度成本無變動。

房屋及建築增加係教室學習空間整建工程及專科教室油漆粉刷增值。

機械及設備係因增購86吋液晶螢幕顯示器及冷氣等設備所致；報廢數位攝影機及投影機等財產減少所致。

交通及運輸設備係因增購廣播控制機及綜合擴大機等設備所致。

雜項設備係因增購充實圖書館藏書量；移撥黑(白)板及報廢體育訓練設備用品等財產減少所致。

義縣新港鄉安和國民小學

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		
6,124,312		206,727	1,685,936	21,059,207
				31,185
4,632,570			863,105	16,769,487
1,336,000		40,114	559,061	2,269,170
104,000			7,362	113,205
51,742		166,613	256,408	1,876,160

註：土地改良物年度成本無變動。

房屋及建築增加係教室學習空間整建工程及專科教室油漆粉刷增值。

機械及設備係因增購86吋液晶螢幕顯示器及冷氣等設備所致；報廢數位攝影機及投影機等財產減少所致。

交通及運輸設備係因增購廣播控制機及綜合擴大機等設備所致。

雜項設備係因增購充實圖書館藏書量；移撥黑(白)板及報廢體育訓練設備用品等財產減少所致。

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：

義縣新港鄉安和國民小學

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－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	14	13	-1	
職員	14	13	-1	
合 計	14	13	-1	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	總計
國民教育計畫	14,646,000		756,000		2,833,000	4,736,000		1,755,000		24,726,000	70,000	24,796,000
正式人員	14,646,000		756,000		2,833,000	4,736,000		1,755,000		24,726,000	70,000	24,796,000
兼任人員												
合 計	14,646,000		756,000		2,833,000	4,736,000		1,755,000		24,726,000	70,000	24,796,000

考績獎金:預算數1,133,000元，決算數1,894,660元(依據114.4.16府人考字第1140098317號函、114.8.8府人考字第1140213920號核定函、114.9.3府人考字第1140234300號函、114.9.9府人考字第1140243115號函)
 年終獎金:預算數1,700,000元，決算數1,716,831元(依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)

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	兼任人員用人費用	總計
12,945,878		424,847		3,611,491	3,624,230		1,435,874		22,042,320	123,662	22,165,982
12,924,374		424,847		3,611,491	3,619,532		1,431,699		22,011,943	31,480	22,043,423
21,504					4,698		4,175		30,377	92,182	122,559
12,945,878		424,847		3,611,491	3,624,230		1,435,874		22,042,320	123,662	22,165,982

考績獎金:預算數1,133,000元,決算數1,894,660元(依據114.4.16府人考字第1140098317號函、114.8.8府人考字第1140213920號核定函、114.9.3府人考字第1140234300號函、114.9.9府人考字第1140243115號函)
年終獎金:預算數1,700,000元,決算數1,716,831元(依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)

地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉安和國民小學

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

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			25,467,000		22,782,362			-2,684,638	-10.54	
國民教育計畫			25,467,000		22,782,362			-2,684,638	-10.54	

地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	24,796,000	22,165,982	-2,630,018	-10.61
11 正式員額薪資	14,646,000	12,945,878	-1,700,122	-11.61
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	123,662	53,662	76.66
13 加（夜）班費	756,000	424,847	-331,153	-43.80
15 獎金	2,833,000	3,611,491	778,491	27.48
16 退休及卹償金	4,736,000	3,624,230	-1,111,770	-23.47
18 福利費	1,755,000	1,435,874	-319,126	-18.18
2 服務費用	488,000	473,493	-14,507	-2.97
21 水電費	124,000	59,240	-64,760	-52.23
23 旅運費	57,000	39,003	-17,997	-31.57
25 修理保養及保固費	98,000	248,439	150,439	153.51
27 一般服務費	95,000	21,711	-73,289	-77.15
28 專業服務費	57,000	48,100	-8,900	-15.61
29 公共關係費	57,000	57,000	0	0.00
3 材料及用品費	183,000	142,887	-40,113	-21.92
32 用品消耗	183,000	142,887	-40,113	-21.92
合 計	25,467,000	22,782,362	-2,684,638	-10.54

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

[illegible]

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	25,832,399	100.00	22,990,410	100.00	2,841,989	12.36
流動資產	4,773,192	18.48	6,162,852	26.81	-1,389,660	-22.55
現金	4,773,192	18.48	6,162,852	26.81	-1,389,660	-22.55
銀行存款	4,773,192	18.48	6,162,852	26.81	-1,389,660	-22.55
固定資產	21,059,207	81.52	16,827,558	73.19	4,231,649	25.15
土地改良物	31,185	0.12	31,185	0.14	0	0.00
土地改良物	3,118,533	12.07	3,118,533	13.56	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,087,348	-11.95	-3,087,348	-13.43	0	0.00
房屋建築及設備	16,769,487	64.92	13,000,022	56.55	3,769,465	29.00
房屋建築及設備	26,549,957	102.78	21,917,387	95.33	4,632,570	21.14
累計折舊-房屋建築及設備	-9,780,470	-37.86	-8,917,365	-38.79	-863,105	9.68
機械及設備	2,269,170	8.78	1,532,345	6.67	736,825	48.08
機械及設備	4,857,448	18.80	3,561,562	15.49	1,295,886	36.39
累計折舊-機械及設備	-2,588,278	-10.02	-2,029,217	-8.83	-559,061	27.55
交通及運輸設備	113,205	0.44	16,567	0.07	96,638	583.32
交通及運輸設備	225,269	0.87	121,269	0.53	104,000	85.76
累計折舊-交通及運輸設備	-112,064	-0.43	-104,702	-0.46	-7,362	7.03
雜項設備	1,876,160	7.26	2,247,439	9.78	-371,279	-16.52
雜項設備	5,059,392	19.59	5,174,263	22.51	-114,871	-2.22
累計折舊-雜項設備	-3,183,232	-12.32	-2,926,824	-12.73	-256,408	8.76
合 計	25,832,399	100.00	22,990,410	100.00	2,841,989	12.36

信託代理與保證資產 500,000

保管有價證券 500,000

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

義縣新港鄉安和國民小學
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	1,211,263	4.69	1,514,979	6.59	-303,716	-20.05
流動負債	1,054,954	4.08	1,158,979	5.04	-104,025	-8.98
應付款項	1,054,954	4.08	1,158,979	5.04	-104,025	-8.98
應付代收款	1,054,954	4.08	1,158,979	5.04	-104,025	-8.98
其他負債	156,309	0.61	356,000	1.55	-199,691	-56.09
什項負債	156,309	0.61	356,000	1.55	-199,691	-56.09
存入保證金	156,309	0.61	356,000	1.55	-199,691	-56.09
淨資產	24,621,136	95.31	21,475,431	93.41	3,145,705	14.65
淨資產	24,621,136	95.31	21,475,431	93.41	3,145,705	14.65
淨資產	24,621,136	95.31	21,475,431	93.41	3,145,705	14.65
累積餘額	24,621,136	95.31	21,475,431	93.41	3,145,705	14.65
合 計	25,832,399	100.00	22,990,410	100.00	2,841,989	12.36

信託代理與保證負債 500,000

應付保管有價證券 500,000

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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		3,561,929	
		3,561,929		
	銀行存款-保管款專戶		1,211,263	
		1,211,263		
	保管有價證券		500,000	
		500,000		
	應付代收款		1,054,954	
	L10010 公保費	18,345		
	L10020 健保費	159,845		
	L10021 補充健保費	16,785		
	L10030 勞保費	23,627		
	L10040 退撫基金	17,562		
	L10050 勞工退休準備金	19,402		
	L10090 午餐費	11,700		
	L10160 獎助學金	68,743		
	L10161 一般獎助學金	160		
	L10170 教育儲蓄專戶	67,116		
	L10190 資源回收費	11,076		
	L20011 遊學走讀經費	34,100		
	L20031 捐款-校慶	20,108		
	L20032 校務發展基金	122,701		
	L20080 午餐清洗雜費	14,537		
	L20140 各項專款補助	70,000		
	L20161 富邦慈善助學金	31,464		
	L20170 輔導教師經費	2,352		
	L20510 冷氣補助經費	46,651		
	L20600 國教輔導團經費	8,717		
	L30030 教育優先區經費	49,997		
	L30040 混齡教學經費	72,142		
	L30041 混齡協作聯盟學校經費	57,058		
	L30070 活化教學經費	31,362		
	L30071 精進教學經費	17,604		
	L30072 閱讀計畫經費	61,800		
	存入保證金		156,309	
	R20013 履約保證金-久久活動整合有限公司-嘉義縣115年全縣運動會獎盃獎牌採購	20,000		
	R40011 保固保證金-隆盈營造-113年修整運動場工程(保固期限115/2/13)	86,309		
	R40012 保固保證金-城鄉創意科技-電腦主機螢幕採購案(保固期限117/12/29)	10,000		
	R40013 保固保證金-城鄉創意科技-86吋觸控液晶螢幕(保固期限119/3/10)	10,000		
	R40014 保固保證金-城鄉創意科技-教室學習空間整建工程(保固期限115/9/18)	30,000		

地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	
	應付保管有價證券	500,000	500,000	
	土地改良物	3,118,533	3,118,533	
	累計折舊-土地改良物	-3,087,348	-3,087,348	
	房屋建築及設備	26,549,957	26,549,957	
	累計折舊-房屋建築及設備	-9,780,470	-9,780,470	
	機械及設備	4,857,448	4,857,448	
	累計折舊-機械及設備	-2,588,278	-2,588,278	
	交通及運輸設備	225,269	225,269	
	累計折舊-交通及運輸設備	-112,064	-112,064	
	雜項設備	5,059,392	5,059,392	
	累計折舊-雜項設備	-3,183,232	-3,183,232	

地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	27,820,730	100.00	23,336,110	100.00	4,484,620	19.22
財產收益	3,270,140	11.75	92,477	0.40	3,177,663	3,436.17
財產孳息收入	74,070	0.27	71,477	0.31	2,593	3.63
其他財產收入	3,196,070	11.49	21,000	0.09	3,175,070	15,119.38
政府撥入收入	21,622,348	77.72	22,851,434	97.92	-1,229,086	-5.38
公庫撥款收入	21,622,348	77.72	22,851,434	97.92	-1,229,086	-5.38
	308,742	1.11	392,199	1.68	-83,457	-21.28
	308,742	1.11	392,199	1.68	-83,457	-21.28
其他收入	2,619,500	9.42	0	0.00	2,619,500	0.00
雜項收入	2,619,500	9.42	0	0.00	2,619,500	0.00
支出	24,641,518	88.57	24,092,239	103.24	549,279	2.28
人事支出	22,165,982	79.67	22,013,437	94.33	152,545	0.69
人事支出	22,165,982	79.67	22,013,437	94.33	152,545	0.69
業務支出	616,380	2.22	636,573	2.73	-20,193	-3.17
業務支出	616,380	2.22	636,573	2.73	-20,193	-3.17
財產損失	1,957	0.01	0	0.00	1,957	0.00
財產交易損失	1,957	0.01	0	0.00	1,957	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,857,199	6.68	1,442,229	6.18	414,970	28.77
固定資產折舊	1,857,199	6.68	1,442,229	6.18	414,970	28.77
本期賸餘（短絀）	3,179,212	11.43	-756,129	-3.24	3,935,341	-520.46
期初淨資產	21,475,431	77.19	22,260,190	95.39	-784,759	-3.53
解繳公庫						
淨資產調整數	-33,507				-33,507	
期末淨資產	24,621,136	88.50	21,504,061	92.15	3,117,075	14.50

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

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)	3,179,212
8002 調整非現金項目	-1,749,681
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,429,531
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	256,309
8404 減少短期債務及其他負債	-456,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-199,691
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,229,840
87 期初現金及約當現金	6,162,852
88 期末現金及約當現金	7,392,692

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	21,696,418	6,124,312	27,820,730	收入
財產收入	74,070	3,196,070	3,270,140	財產收益
政府撥入收入	21,622,348		21,622,348	政府撥入收入
		308,742	308,742	
其他收入		2,619,500	2,619,500	其他收入
基金用途	22,782,362	1,859,156	24,641,518	支出
用人費用	22,165,982		22,165,982	人事支出
服務費用	473,493	142,887	616,380	業務支出
材料及用品費	142,887	-142,887		
		1,957	1,957	財產損失
		1,857,199	1,857,199	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,085,944	4,265,156	3,179,212	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,647,873	16,827,558	21,475,431	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-33,507	-33,507	淨資產調整數
期末基金餘額	3,561,929	21,059,207	24,621,136	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：

