

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

嘉義縣總決算

嘉義縣政府主管

嘉義縣地方教育發展基金
嘉義縣梅山鄉大南國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

嘉義縣梅山鄉大南國民小學編

嘉義縣地方教育發展基金中華民國 114 年度附屬單位決算之分決算

目 次

| | |
|---------------------|-----------|
| 甲、總說明 | 第 1 - 2 頁 |
| 乙、決算報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 基金來源、用途及餘絀表 | 第 3 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、基金來源明細表 | 第 4 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 5 頁 |
| 三、貸出款明細表 | 第 6 - 7 頁 |
| 四、資本資產明細表 | 第 8 - 9 頁 |
| 五、長期負債明細表 | 第 10-11 頁 |
| 六、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 1 2 頁 |
| 七、員工人數彙計表 | 第 1 3 頁 |
| 八、用人費用彙計表 | 第 14-15 頁 |
| 九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 1 6 頁 |
| 十、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 1 7 頁 |
| 十一、各項費用彙計表 | 第 1 8 頁 |
| 十二、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 1 9 頁 |
| 丙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 20-21 頁 |
| 二、平衡表科目明細表 | 第 22-24 頁 |
| 三、收入支出表 | 第 2 5 頁 |
| 四、現金流量表 | 第 2 6 頁 |
| 丁、參考表 | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 2 7 頁 |
| 二、預算執行期間辦理併決算奉准明細表 | 第 2 8 頁 |
| 三、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表 | 第 2 9 頁 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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 48,356,000 元，決算數 48,000,843 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 159,000 元，決算數 152,000 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 46,522,793 元，較預算數 46,428,000 元，超收 94,793 元，計增加 0.20%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 219,035 元，較預算數 225,000 元，短收 5,965 元，計減少 2.65%。
2. 利息收入：決算數 0 元，較預算數 1,000 元，短收 1,000 元，計減少 100.00%，主要係因併於 115 年初繳庫。
3. 其他財產收入：決算數 15,000 元，較預算數 0 元，超收 15,000 元，計增加 100%，主要係因場地租借收入無法預估。
4. 公庫撥款收入：決算數 46,288,758 元，較預算數 46,197,000 元，超收 91,758 元，計增加 0.20%。
5. 學雜費收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，短收 5,000 元，計減少 100.00%，主要係因併於 115 年初繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 48,152,843 元，較預算數 48,515,000 元，減少 362,157 元，減少 0.75%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 48,000,843 元，較預算數 48,356,000 元，減少 355,157 元，計減少 0.73%，主要係。
2. 建築及設備計畫：決算數 152,000 元，較預算數 159,000 元，減少 7,000 元，計減少 4.40%。

(三)本期賸餘：

本年度決算短絀數 1,630,050 元，較預算短絀數 2,087,000 元，減少 456,950 元，係因基金來源增加 94,793 元及基金用途減少 362,157 元〔內含用人費用賸餘

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

38,285 元、服務費用、材料及用品費、稅捐規費(強制費)、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，調整容納後計賸餘 316,872 元，建築及設備計畫賸餘 7,000 元〕。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 992,767 元。
投資活動之淨現金流出 152,000 元。
籌資活動之淨現金流出 171,385 元。
現金及約當現金之淨減 1,316,152 元。
期初現金及約當現金 7,484,019 元。
期末現金及約當現金 6,167,867 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 82,676,360 元，包括：

流動資產本年度決算數 6,167,867 元，較上年度決算數 7,484,019 元，減少 1,316,152 元，主要係因銀行存款減少。

固定資產本年度決算數 76,508,493 元，較上年度決算數 80,228,608 元，減少 3,720,115 元，主要係因房屋及建築設備等固定資產減少。

決算日負債總額為 3,903,524 元，包括：

流動負債本年度決算數 3,646,182 元，較上年度決算數 3,160,899 元，增加 485,283 元，主要係因應付代收款增加。

其他負債本年度決算數 257,342 元，較上年度決算數 428,727 元，減少 171,385 元，主要係存入保證金減少。

決算日淨資產為 78,772,836 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－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 46,428,000 | 100.00 | 46,522,793 | 100.00 | 94,793 | 0.20 | 46,596,817 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 226,000 | 0.49 | 234,035 | 0.50 | 8,035 | 3.56 | 208,492 | 0.45 |
| 452租金收入 | 225,000 | 0.48 | 219,035 | 0.47 | -5,965 | -2.65 | 196,256 | 0.42 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | | | -1,000 | -100.00 | 1,366 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | | | 15,000 | 0.03 | 15,000 | | 10,870 | 0.02 |
| 46 政府撥入收入 | 46,197,000 | 99.50 | 46,288,758 | 99.50 | 91,758 | 0.20 | 46,383,450 | 99.54 |
| 462公庫撥款收入 | 46,197,000 | 99.50 | 46,288,758 | 99.50 | 91,758 | 0.20 | 46,383,450 | 99.54 |
| 4S 教學收入 | 5,000 | 0.01 | | | -5,000 | -100.00 | 4,875 | 0.01 |
| 4S1學雜費收入 | 5,000 | 0.01 | | | -5,000 | -100.00 | 4,875 | 0.01 |
| 5 基金用途 | 48,515,000 | 104.50 | 48,152,843 | 103.50 | -362,157 | -0.75 | 45,021,160 | 96.62 |
| 53 國民教育計畫 | 48,356,000 | 104.15 | 48,000,843 | 103.18 | -355,157 | -0.73 | 45,021,160 | 96.62 |
| 5M 建築及設備計畫 | 159,000 | 0.34 | 152,000 | 0.33 | -7,000 | -4.40 | | |
| 購建固定資產 | 159,000 | 0.34 | 152,000 | 0.33 | -7,000 | -4.40 | | |
| 本期賸餘（短絀） | -2,087,000 | | -1,630,050 | | 456,950 | -21.90 | 1,575,657 | |
| 期初基金餘額 | 2,318,736 | | 3,894,393 | | 1,575,657 | 67.95 | 2,318,736 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 231,736 | | 2,264,343 | | 2,032,607 | 877.12 | 3,894,393 | |

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 46,428,000 | 46,522,793 | 94,793 | 0.20 | |
| 45 財產收入 | 226,000 | 234,035 | 8,035 | 3.56 | |
| 452租金收入 | 225,000 | 219,035 | -5,965 | -2.65 | |
| 454利息收入 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | 併於115年初繳庫。 |
| 45Y其他財產收入 | | 15,000 | 15,000 | 0.00 | 場地租借收入無法預估。 |
| 46 政府撥入收入 | 46,197,000 | 46,288,758 | 91,758 | 0.20 | |
| 462公庫撥款收入 | 46,197,000 | 46,288,758 | 91,758 | 0.20 | |
| 4S 教學收入 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 4S1學雜費收入 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | 併於115年初繳庫。 |

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 48,515,000 | 48,152,843 | -362,157 | -0.75 | |
| 53 國民教育計畫 | 48,356,000 | 48,000,843 | -355,157 | -0.73 | |
| 532 國民小學教育 | 48,356,000 | 48,000,843 | -355,157 | -0.73 | |
| 53200100 國民小學教育行政及督導 | 48,356,000 | 48,000,843 | -355,157 | -0.73 | |
| 1 用人費用 | 46,077,000 | 46,038,715 | -38,285 | -0.08 | |
| 11 正式員額薪資 | 27,929,000 | 27,299,098 | -629,902 | -2.26 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 810,000 | 868,580 | 58,580 | 7.23 | |
| 13 加（夜）班費 | 622,000 | 648,160 | 26,160 | 4.21 | |
| 15 獎金 | 6,861,000 | 6,944,137 | 83,137 | 1.21 | |
| 16 退休及卹償金 | 6,710,000 | 6,924,435 | 214,435 | 3.20 | |
| 18 福利費 | 3,145,000 | 3,354,305 | 209,305 | 6.66 | |
| 2 服務費用 | 2,006,000 | 1,773,424 | -232,576 | -11.59 | |
| 21 水電費 | 225,000 | 150,687 | -74,313 | -33.03 | |
| 22 郵電費 | 15,000 | 32,654 | 17,654 | 117.69 | |
| 23 旅運費 | 91,000 | 30,500 | -60,500 | -66.48 | |
| 25 修理保養及保固費 | 272,000 | 392,258 | 120,258 | 44.21 | |
| 27 一般服務費 | 1,171,000 | 966,525 | -204,475 | -17.46 | |
| 28 專業服務費 | 160,000 | 128,800 | -31,200 | -19.50 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 154,000 | 169,704 | 15,704 | 10.20 | |
| 32 用品消耗 | 154,000 | 169,704 | 15,704 | 10.20 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 100,000 | | -100,000 | -100.00 | |
| 43 機器租金 | 100,000 | | -100,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 19,000 | 19,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 18,000 | 18,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 | |
| 5M4 其他設備 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 | |
| 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 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 | |
| 51 購建固定資產 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 | |

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 | | | | |

嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 139,392,861 | 59,164,253 | 159,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 15,063,382 | | |
| 土地改良物 | 12,320,113 | 12,149,339 | |
| 房屋及建築 | 90,436,489 | 32,669,123 | 57,000 |
| 機械及設備 | 7,530,221 | 5,147,364 | |
| 交通及運輸設備 | 900,289 | 360,767 | 53,500 |
| 雜項設備 | 13,142,367 | 8,837,660 | 48,500 |
| 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：

義縣梅山鄉大南國民小學

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 | | |
| 2,393,828 | | 35,025 | 6,078,918 | 76,508,493 |
| | | | | 15,063,382 |
| 1,993,528 | | | 2,056,558 | 107,744 |
| 183,500 | | | 2,205,150 | 55,745,716 |
| 45,000 | | 35,025 | 844,035 | 1,548,797 |
| 53,500 | | | 60,294 | 532,728 |
| 118,300 | | | 912,881 | 3,510,126 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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：

義縣梅山鄉大南國民小學

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－嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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 | | | |
| 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 | | 63,000 | | -6,000 | 57,000 | 50,000 | -7,000 | |
| 房屋及建築 | | 63,000 | | -6,000 | 57,000 | 50,000 | -7,000 | |
| 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 | | | | 53,500 | 53,500 | 53,500 | | |
| 交通及運輸設備 | | | | 53,500 | 53,500 | 53,500 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 96,000 | | -47,500 | 48,500 | 48,500 | | |
| 雜項設備 | | 96,000 | | -47,500 | 48,500 | 48,500 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 159,000 | | | 159,000 | 152,000 | -7,000 | |

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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 | 29 | 29 | 0 | |
| 職員 | 29 | 29 | 0 | |
| 工友 | 0 | 0 | 0 | |
| 合 計 | 29 | 29 | 0 | |

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 27,929,000 | 678,000 | 622,000 | | 6,861,000 | 6,710,000 | | 3,145,000 | | 45,945,000 | 132,000 | 46,077,000 |
| 職員薪金 | 27,929,000 | | | | | | | | | 27,929,000 | | 27,929,000 |
| 工員工資 | | | | | | | | | | | | |
| 約僱職員薪金 | | 678,000 | | | | | | | | 678,000 | | 678,000 |
| 兼職人員酬金 | | | | | | | | | | | 132,000 | 132,000 |
| 延長工時加班費 | | | | | | | | | | | | |
| 未休假加班費 | | | 622,000 | | | | | | | 622,000 | | 622,000 |
| 考績獎金 | | | | | 3,724,000 | | | | | 3,724,000 | | 3,724,000 |
| 年終獎金 | | | | | 3,137,000 | | | | | 3,137,000 | | 3,137,000 |
| 職員退休及離職金 | | | | | | 6,630,000 | | | | 6,630,000 | | 6,630,000 |
| 工員退休及離職金 | | | | | | 80,000 | | | | 80,000 | | 80,000 |
| 分擔員工保險費 | | | | | | | | 2,379,000 | | 2,379,000 | | 2,379,000 |
| 傷病醫藥費 | | | | | | | | 90,000 | | 90,000 | | 90,000 |
| 其他福利費 | | | | | | | | 676,000 | | 676,000 | | 676,000 |
| 合 計 | 27,929,000 | 678,000 | 622,000 | | 6,861,000 | 6,710,000 | | 3,145,000 | | 45,945,000 | 132,000 | 46,077,000 |

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 |
| 27,299,098 | 619,790 | 648,160 | | 6,944,137 | 6,924,435 | | 3,354,305 | | 45,789,925 | 248,790 | 46,038,715 |
| 27,299,098 | | | | | | | | | 27,299,098 | | 27,299,098 |
| | 619,790 | | | | | | | | 619,790 | | 619,790 |
| | | | | | | | | | | 248,790 | 248,790 |
| | | 648,160 | | | | | | | 648,160 | | 648,160 |
| | | | | 3,716,215 | | | | | 3,716,215 | | 3,716,215 |
| | | | | 3,227,922 | | | | | 3,227,922 | | 3,227,922 |
| | | | | | 6,758,907 | | | | 6,758,907 | | 6,758,907 |
| | | | | | 165,528 | | | | 165,528 | | 165,528 |
| | | | | | | | 2,551,976 | | 2,551,976 | | 2,551,976 |
| | | | | | | | 13,500 | | 13,500 | | 13,500 |
| | | | | | | | 788,829 | | 788,829 | | 788,829 |
| 27,299,098 | 619,790 | 648,160 | | 6,944,137 | 6,924,435 | | 3,354,305 | | 45,789,925 | 248,790 | 46,038,715 |

地方教育發展基金－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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－嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | | | 48,515,000 | | 48,152,843 | | | -362,157 | -0.75 | |
| 國民教育計畫 | | | 48,356,000 | | 48,000,843 | | | -355,157 | -0.73 | |
| 建築及設備計畫 | | | 159,000 | | 152,000 | | | -7,000 | -4.40 | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 46,077,000 | 46,038,715 | -38,285 | -0.08 |
| 11 正式員額薪資 | 27,929,000 | 27,299,098 | -629,902 | -2.26 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 810,000 | 868,580 | 58,580 | 7.23 |
| 13 加（夜）班費 | 622,000 | 648,160 | 26,160 | 4.21 |
| 15 獎金 | 6,861,000 | 6,944,137 | 83,137 | 1.21 |
| 16 退休及卹償金 | 6,710,000 | 6,924,435 | 214,435 | 3.20 |
| 18 福利費 | 3,145,000 | 3,354,305 | 209,305 | 6.66 |
| 2 服務費用 | 2,006,000 | 1,773,424 | -232,576 | -11.59 |
| 21 水電費 | 225,000 | 150,687 | -74,313 | -33.03 |
| 22 郵電費 | 15,000 | 32,654 | 17,654 | 117.69 |
| 23 旅運費 | 91,000 | 30,500 | -60,500 | -66.48 |
| 25 修理保養及保固費 | 272,000 | 392,258 | 120,258 | 44.21 |
| 27 一般服務費 | 1,171,000 | 966,525 | -204,475 | -17.46 |
| 28 專業服務費 | 160,000 | 128,800 | -31,200 | -19.50 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 154,000 | 169,704 | 15,704 | 10.20 |
| 32 用品消耗 | 154,000 | 169,704 | 15,704 | 10.20 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 100,000 | 0 | -100,000 | -100.00 |
| 43 機器租金 | 100,000 | 0 | -100,000 | -100.00 |
| 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 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 |
| 51 購建固定資產 | 159,000 | 152,000 | -7,000 | -4.40 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 19,000 | 19,000 | 0 | 0.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 18,000 | 18,000 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 48,515,000 | 48,152,843 | -362,157 | -0.75 |

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 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 1,135,000 | 930,525 | -204,475 | -18.02 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,135,000 | 930,525 | -204,475 | -18.02 | |

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 | 82,676,360 | 100.00 | 87,712,627 | 100.00 | -5,036,267 | -5.74 |
| 流動資產 | 6,167,867 | 7.46 | 7,484,019 | 8.53 | -1,316,152 | -17.59 |
| 現金 | 6,167,867 | 7.46 | 7,484,019 | 8.53 | -1,316,152 | -17.59 |
| 銀行存款 | 6,167,867 | 7.46 | 7,484,019 | 8.53 | -1,316,152 | -17.59 |
| 固定資產 | 76,508,493 | 92.54 | 80,228,608 | 91.47 | -3,720,115 | -4.64 |
| 土地 | 15,063,382 | 18.22 | 15,063,382 | 17.17 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 15,063,382 | 18.22 | 15,063,382 | 17.17 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 107,744 | 0.13 | 170,774 | 0.19 | -63,030 | -36.91 |
| 土地改良物 | 14,313,641 | 17.31 | 12,320,113 | 14.05 | 1,993,528 | 16.18 |
| 累計折舊-土地改良物 | -14,205,897 | -17.18 | -12,149,339 | -13.85 | -2,056,558 | 16.93 |
| 房屋建築及設備 | 55,745,716 | 67.43 | 57,767,366 | 65.86 | -2,021,650 | -3.50 |
| 房屋建築及設備 | 90,619,989 | 109.61 | 90,436,489 | 103.11 | 183,500 | 0.20 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -34,874,273 | -42.18 | -32,669,123 | -37.25 | -2,205,150 | 6.75 |
| 機械及設備 | 1,548,797 | 1.87 | 2,382,857 | 2.72 | -834,060 | -35.00 |
| 機械及設備 | 7,540,196 | 9.12 | 7,530,221 | 8.59 | 9,975 | 0.13 |
| 累計折舊-機械及設備 | -5,991,399 | -7.25 | -5,147,364 | -5.87 | -844,035 | 16.40 |
| 交通及運輸設備 | 532,728 | 0.64 | 539,522 | 0.62 | -6,794 | -1.26 |
| 交通及運輸設備 | 953,789 | 1.15 | 900,289 | 1.03 | 53,500 | 5.94 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -421,061 | -0.51 | -360,767 | -0.41 | -60,294 | 16.71 |
| 雜項設備 | 3,510,126 | 4.25 | 4,304,707 | 4.91 | -794,581 | -18.46 |
| 雜項設備 | 13,260,667 | 16.04 | 13,142,367 | 14.98 | 118,300 | 0.90 |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,750,541 | -11.79 | -8,837,660 | -10.08 | -912,881 | 10.33 |
| 合 計 | 82,676,360 | 100.00 | 87,712,627 | 100.00 | -5,036,267 | -5.74 |

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，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 3,903,524 | 4.72 | 3,589,626 | 4.09 | 313,898 | 8.74 |
| 流動負債 | 3,646,182 | 4.41 | 3,160,899 | 3.60 | 485,283 | 15.35 |
| 應付款項 | 3,646,182 | 4.41 | 3,160,899 | 3.60 | 485,283 | 15.35 |
| 應付代收款 | 3,646,182 | 4.41 | 3,160,899 | 3.60 | 485,283 | 15.35 |
| 其他負債 | 257,342 | 0.31 | 428,727 | 0.49 | -171,385 | -39.98 |
| 什項負債 | 257,342 | 0.31 | 428,727 | 0.49 | -171,385 | -39.98 |
| 存入保證金 | 257,342 | 0.31 | 428,727 | 0.49 | -171,385 | -39.98 |
| 淨資產 | 78,772,836 | 95.28 | 84,123,001 | 95.91 | -5,350,165 | -6.36 |
| 淨資產 | 78,772,836 | 95.28 | 84,123,001 | 95.91 | -5,350,165 | -6.36 |
| 淨資產 | 78,772,836 | 95.28 | 84,123,001 | 95.91 | -5,350,165 | -6.36 |
| 累積餘額 | 78,772,836 | 95.28 | 84,123,001 | 95.91 | -5,350,165 | -6.36 |
| 合 計 | 82,676,360 | 100.00 | 87,712,627 | 100.00 | -5,036,267 | -5.74 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | | 2,264,343 | |
| | | 2,264,343 | | |
| | 銀行存款-保管款專戶 | | 3,903,524 | |
| | | 3,903,524 | | |
| | 應付代收款 | | 3,646,182 | |
| | L10020 健保費 | 410,104 | | |
| | L10030 勞保費 | 70,614 | | |
| | L10050 勞工退休準備金 | 41,614 | | |
| | L10060 教科書款 | 960 | | |
| | L10090 午餐費 | 27,369 | | |
| | L10100 幼兒園學生活動費 | 45,965 | | |
| | L10105 幼兒園學生活動費-分校 | 23,134 | | |
| | L10110 幼兒園學生材料費 | 33,400 | | |
| | L10115 幼兒園學生材料費-分校 | 12,583 | | |
| | L10120 幼兒園學生點心費 | 63,361 | | |
| | L10125 幼兒園學生點心費-分校 | 37,369 | | |
| | L10170 教育儲蓄專戶 | 178,339 | | |
| | L10180 富邦助學金 | 25,200 | | |
| | L10200 其他 | 1,731 | | |
| | L10220 幼兒園學雜費 | 2,420 | | |
| | L10221 幼兒園學雜費 | 2,695 | | |
| | L10230 二代健保補充保費 | 38,363 | | |
| | L10250 國小課後照顧 | 48,730 | | |
| | L20070 衛生保健經費 | 257 | | |
| | L20080 午餐經費 | 328,926 | | |
| | L20090 補貼水電費 | 4,119 | | |
| | L20100 玉山圖書館專戶經費 | 20,420 | | |
| | L20110 鼓隊經費 | 32,744 | | |
| | L20120 古箏經費 | 46,900 | | |
| | L20130 兒福聯盟補助款 | 12,600 | | |
| | L20134 兒盟課後輔導 | 54,980 | | |
| | L20140 蘋果基金會捐助款 | 84,400 | | |
| | L20150 各界捐助社團 | 85,720 | | |
| | L20200 各界捐款 | 142,399 | | |
| | L20210 幼兒園延長照顧-本校 | 27,130 | | |
| | L20220 幼兒園延長照顧-分校 | 138,926 | | |
| | L20260 各界捐款--分校獎助學金 | 8,090 | | |
| | L20270 各界捐款--廖宣斐助學金 | 19,695 | | |
| | L20280 慈仁慈善會獎助學金 | 47,424 | | |
| | L20290 全聯佩華經費 | 8,400 | | |
| | L30020 學習扶助經費 | 9,982 | | |
| | L30030 教育優先區經費 | 116,378 | | |
| | L30050 鮮奶補助經費 | 12,480 | | |
| | L30060 綠旗獎勵金 | 17,925 | | |

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | |
| | L30070 創意戲劇比賽 | 30,000 | | |
| | L30080 社群增能及分享 | 8,000 | | |
| | L30085 跨校社群 | 24,475 | | |
| | L30090 輔導教師補助經費 | 6,048 | | |
| | L30100 幼兒園幼童補助經費 | 106,416 | | |
| | L30130 活化教學多元學習 | 122,826 | | |
| | L30140 環境教育輔導小組 | 224,421 | | |
| | L30160 環境教育輔導設置及運作 | 392,960 | | |
| | L30170 游泳經費 | 58,871 | | |
| | L30200 各項補助經費 | 22,850 | | |
| | L30205 食農教育 | 60,000 | | |
| | L30270 輔導團代課費暨差旅費 | 43,128 | | |
| | L30300 數位學習精進方案 | 24,845 | | |
| | L30370 教學卓越經費 | 7,500 | | |
| | L30380 自然輔導團 | 50,000 | | |
| | L30390 中輟預防 | 179,996 | | |
| | 存入保證金 | | 257,342 | |
| | R40001 112年度老舊廁所整修保固保證金(~115.7.4八峻營造有限公司) | 50,310 | | |
| | R40002 籃球場整修及安靖分校地坪整理工程保固保證金(保固期限115年11月24日) | 4,103 | | |
| | R40003 113新設教室置物櫃財務採購保固金(~116.11.10棋德欣企業有限公司) | 12,000 | | |
| | R40004 安靖分校兒童遊戲場改善計畫保固保證金(保固期限1110825-1140824) | 27,000 | | |
| | R40005 本校兒童遊戲場缺失改善及檢驗經費計畫保固保證金(保固期限至1141220) | 11,700 | | |
| | R40010 安靖分校補強工程固金(~115.1.22嘉泰土木包工業) | 98,730 | | |
| | R40019 113年偏遠地區設施設備工程保固金(~116.3.5旭洋土木包工業) | 53,499 | | |
| | 土地 | 15,063,382 | 15,063,382 | |
| | 土地改良物 | 14,313,641 | 14,313,641 | |
| | 累計折舊-土地改良物 | -14,205,897 | -14,205,897 | |
| | 房屋建築及設備 | 90,619,989 | 90,619,989 | |
| | 累計折舊-房屋建築及設備 | -34,874,273 | -34,874,273 | |
| | 機械及設備 | 7,540,196 | 7,540,196 | |

平衡表科目明細表

單位：新臺幣元

02620-24

地方教育發展基金—嘉義縣梅山鄉大南國民小學
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 | 48,764,621 | 100.00 | 50,338,314 | 100.00 | -1,573,693 | -3.13 |
| 財產收益 | 2,406,063 | 4.93 | 3,949,989 | 7.85 | -1,543,926 | -39.09 |
| 財產孳息收入 | 219,035 | 0.45 | 197,622 | 0.39 | 21,413 | 10.84 |
| 其他財產收入 | 2,187,028 | 4.48 | 3,752,367 | 7.45 | -1,565,339 | -41.72 |
| 政府撥入收入 | 46,288,758 | 94.92 | 46,383,450 | 92.14 | -94,692 | -0.20 |
| 公庫撥款收入 | 46,288,758 | 94.92 | 46,383,450 | 92.14 | -94,692 | -0.20 |
| | 0 | 0.00 | 4,875 | 0.01 | -4,875 | -100.00 |
| | 0 | 0.00 | 4,875 | 0.01 | -4,875 | -100.00 |
| 其他收入 | 69,800 | 0.14 | 0 | 0.00 | 69,800 | 0.00 |
| 雜項收入 | 69,800 | 0.14 | 0 | 0.00 | 69,800 | 0.00 |
| 支出 | 54,114,786 | 110.97 | 51,303,756 | 101.92 | 2,811,030 | 5.48 |
| 人事支出 | 46,038,715 | 94.41 | 43,066,738 | 85.55 | 2,971,977 | 6.90 |
| 人事支出 | 46,038,715 | 94.41 | 43,066,738 | 85.55 | 2,971,977 | 6.90 |
| 業務支出 | 1,962,128 | 4.02 | 1,954,422 | 3.88 | 7,706 | 0.39 |
| 業務支出 | 1,962,128 | 4.02 | 1,954,422 | 3.88 | 7,706 | 0.39 |
| 財產損失 | 350 | 0.00 | 0 | 0.00 | 350 | 0.00 |
| 財產交易損失 | 350 | 0.00 | 0 | 0.00 | 350 | 0.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,113,593 | 12.54 | 6,282,596 | 12.48 | -169,003 | -2.69 |
| 固定資產折舊 | 6,113,593 | 12.54 | 6,282,596 | 12.48 | -169,003 | -2.69 |
| 其他支出 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 其他支出 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 本期賸餘（短絀） | -5,350,165 | -10.97 | -965,442 | -1.92 | -4,384,723 | 454.17 |
| 期初淨資產 | 84,123,001 | 172.51 | 82,647,433 | 164.18 | 1,475,568 | 1.79 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 78,772,836 | 161.54 | 81,681,991 | 162.27 | -2,909,155 | -3.56 |

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－嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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) | -5,350,165 |
| 8002 調整非現金項目 | 4,357,398 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -992,767 |
| 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 | -152,000 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -152,000 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 53,499 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -224,884 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -171,385 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,316,152 |
| 87 期初現金及約當現金 | 7,484,019 |
| 88 期末現金及約當現金 | 6,167,867 |

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—嘉義縣梅山鄉大南國民小學

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 | 46,522,793 | 2,241,828 | 48,764,621 | 收入 |
| 財產收入 | 234,035 | 2,172,028 | 2,406,063 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 46,288,758 | | 46,288,758 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 69,800 | 69,800 | 其他收入 |
| 基金用途 | 48,152,843 | 5,961,943 | 54,114,786 | 支出 |
| 用人費用 | 46,038,715 | | 46,038,715 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,773,424 | 188,704 | 1,962,128 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 169,704 | -169,704 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 19,000 | -19,000 | | |
| | | 350 | 350 | 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 | 152,000 | -152,000 | | |
| | | 6,113,593 | 6,113,593 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,630,050 | -3,720,115 | -5,350,165 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 3,894,393 | 80,228,608 | 84,123,001 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 2,264,343 | 76,508,493 | 78,772,836 | 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 | | |

主辦會計人員：林 建 宏

基金主持人：賴 忠 和