

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 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 53,231,000 元，決算數 50,608,894 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 0 元，決算數 0 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 45,184,619 元，較預算數 44,309,000 元，超收 875,619 元，計增加 1.98%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 290,000 元，同預算數 290,000 元。
2. 利息收入：決算數 61 元，較預算數 1,000 元，減少 939 元，計減少 93.9%，係因利息收入覈實入帳。
3. 其他財產收入：決算數 51,300 元，較預算數 35,000 元，增加 16,300 元，計增加 46.57%，係因場地租借費超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 44,816,458 元，較預算數 43,983,000 元，增加 833,458 元，計增加 1.89%，係因公庫撥款收入超收。
5. 雜項收入：決算數 26,800 元，係因收回 113 年度護理人員薪資所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 50,608,894 元，較預算數 53,231,000 元，減少 2,622,106 元，計減少 4.93%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 50,608,894 元，較預算數 53,231,000 元，減少 2,622,106 元，計減少 4.93%，主要係因用人費用節餘所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 0 元，預算數 0 元。

(三)本期賸餘：

本年度決算短絀 5,424,275 元，係因基金用途決算數 50,608,894 元，基金來源決算數 45,184,619，移用以前年度賸餘支出短絀 5,424,275 元。

總 說 明

中華民國 114 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 4,702,932 元。

籌資活動之淨現金流入 59,500 元。

現金及約當現金之淨減 4,997,999 元。

期初現金及約當現金 26,348,407 元。

期末現金及約當現金 21,350,408 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 130,049,165 元，包括：

流動資產本年度決算數 21,426,328 元，較上年度決算數 26,488,178 元，減少 4,997,999 元，主要係因縣庫存款減少 5,424,275 元及保管款專戶增加 426,276 元所致。

固定資產本年度決算數 108,622,837 元，較上年度決算數 114,821,885 元，減少 6,199,048 元，主要係因本年度財產增加 555,217 元減少 6,754,265 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 14,004,554 元，包括：

流動負債本年度決算數 12,628,026 元，較上年度決算數 12,325,101 元，增加 302,925 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 1,376,528 元，較上年度決算數 1,317,028 元，增加 59,500 元，主要係因存入保證金增加所致。

決算日淨資產為 116,044,611 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 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 | 44,309,000 | 100.00 | 45,184,619 | 100.00 | 875,619 | 1.98 | 50,502,676 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 326,000 | 0.74 | 341,361 | 0.76 | 15,361 | 4.71 | 306,357 | 0.61 |
| 452 租金收入 | 290,000 | 0.65 | 290,000 | 0.64 | | | 280,251 | 0.55 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 61 | 0.00 | -939 | -93.90 | 146 | 0.00 |
| 45Y 其他財產收入 | 35,000 | 0.08 | 51,300 | 0.11 | 16,300 | 46.57 | 25,960 | 0.05 |
| 46 政府撥入收入 | 43,983,000 | 99.26 | 44,816,458 | 99.19 | 833,458 | 1.89 | 50,196,319 | 99.39 |
| 462 公庫撥款收入 | 43,983,000 | 99.26 | 44,816,458 | 99.19 | 833,458 | 1.89 | 50,196,319 | 99.39 |
| 4Y 其他收入 | | | 26,800 | 0.06 | 26,800 | 0.00 | | |
| 4YY 雜項收入 | | | 26,800 | 0.06 | 26,800 | | | |
| 5 基金用途 | 53,231,000 | 120.14 | 50,608,894 | 112.00 | -2,622,106 | -4.93 | 47,569,317 | 94.19 |
| 53 國民教育計畫 | 53,231,000 | 120.14 | 50,608,894 | 112.00 | -2,622,106 | -4.93 | 47,527,317 | 94.11 |
| 5M 建築及設備計畫 | | | | | | 0.00 | 42,000 | 0.08 |
| 購建固定資產 | | | | | | | 42,000 | 0.08 |
| 本期賸餘(短絀) | -8,922,000 | | -5,424,275 | | 3,497,725 | -39.20 | 2,933,359 | |
| 期初基金餘額 | 9,912,690 | | 12,846,049 | | 2,933,359 | 29.59 | 9,912,690 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 990,690 | | 7,421,774 | | 6,431,084 | 649.15 | 12,846,049 | |

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 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 | 44,309,000 | 45,184,619 | 875,619 | 1.98 | |
| 45 財產收入 | 326,000 | 341,361 | 15,361 | 4.71 | |
| 452 租金收入 | 290,000 | 290,000 | | 0.00 | |
| 454 利息收入 | 1,000 | 61 | -939 | -93.90 | 利息收入覈實入帳。 |
| 45Y 其他財產收入 | 35,000 | 51,300 | 16,300 | 46.57 | 場地租借使用覈實入帳。 |
| 46 政府撥入收入 | 43,983,000 | 44,816,458 | 833,458 | 1.89 | |
| 462 公庫撥款收入 | 43,983,000 | 44,816,458 | 833,458 | 1.89 | |
| 4Y 其他收入 | | 26,800 | 26,800 | 0.00 | |
| 4YY 雜項收入 | | 26,800 | 26,800 | 0.00 | |

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 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 | 53,231,000 | 50,608,894 | -2,622,106 | -4.93 | |
| 53 國民教育計畫 | 53,231,000 | 50,608,894 | -2,622,106 | -4.93 | |
| 1 用人費用 | 50,081,000 | 47,613,310 | -2,467,690 | -4.93 | |
| 11 正式員額薪資 | 30,089,000 | 28,529,104 | -1,559,896 | -5.18 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 192,000 | 111,233 | -80,767 | -42.07 | |
| 13 加(夜)班費 | 713,000 | 569,472 | -143,528 | -20.13 | |
| 15 獎金 | 7,682,000 | 7,229,386 | -452,614 | -5.89 | |
| 16 退休及卹償金 | 7,783,000 | 7,751,491 | -31,509 | -0.40 | |
| 18 福利費 | 3,622,000 | 3,422,624 | -199,376 | -5.50 | |
| 2 服務費用 | 2,029,000 | 1,664,648 | -364,352 | -17.96 | |
| 21 水電費 | 355,000 | 207,113 | -147,887 | -41.66 | 覈實支用調整容納。。 |
| 22 郵電費 | 45,000 | 35,268 | -9,732 | -21.63 | |
| 23 旅運費 | 67,000 | 42,189 | -24,811 | -37.03 | |
| 25 修理保養及保固費 | 425,000 | 317,179 | -107,821 | -25.37 | |
| 26 保險費 | 43,000 | 23,843 | -19,157 | -44.55 | |
| 27 一般服務費 | 904,000 | 819,906 | -84,094 | -9.30 | |
| 28 專業服務費 | 118,000 | 147,150 | 29,150 | 24.70 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 254,000 | 515,458 | 261,458 | 102.94 | |
| 31 使用材料費 | 48,000 | 19,609 | -28,391 | -59.15 | 覈實支用調整容納。。 |
| 32 用品消耗 | 206,000 | 495,849 | 289,849 | 140.70 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 820,000 | 791,300 | -28,700 | -3.50 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 820,000 | 791,300 | -28,700 | -3.50 | |
| 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 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 9 其他 | 26,000 | 3,240 | -22,760 | -87.54 | |
| 91 其他支出 | 26,000 | 3,240 | -22,760 | -87.54 | 覈實支用調整容納。。 |

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 | | | | |

嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
 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 | 188,894,108 | 74,072,223 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 2,946,031 | | |
| 土地改良物 | 8,737,446 | 7,846,664 | |
| 房屋及建築 | 148,224,217 | 49,197,288 | |
| 機械及設備 | 13,886,724 | 7,003,040 | |
| 交通及運輸設備 | 2,011,731 | 759,753 | |
| 雜項設備 | 13,087,959 | 9,265,478 | |
| 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

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 | | |
| 555,217 | | 166,916 | 6,587,349 | 108,622,837 |
| | | | | 2,946,031 |
| | | | 93,252 | 797,530 |
| 45,000 | | | 3,815,967 | 95,255,962 |
| 59,065 | | 152,766 | 1,604,932 | 5,185,051 |
| 45,001 | | 13,500 | 115,626 | 1,167,853 |
| 406,151 | | 650 | 957,572 | 3,270,410 |

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

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

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 | 30 | 26 | -4 | 114學年度減1班級。 |
| 職員 | 30 | 26 | -4 | |
| 合 計 | 30 | 26 | -4 | |

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 114 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 | 30,089,000 | | 713,000 | | 7,682,000 | 7,783,000 | | 3,622,000 | | 49,889,000 | 192,000 | 50,081,000 |
| 正式人員 | 30,089,000 | | 713,000 | | 7,682,000 | 7,783,000 | | 3,622,000 | | 49,889,000 | 192,000 | 50,081,000 |
| 合計 | 30,089,000 | | 713,000 | | 7,682,000 | 7,783,000 | | 3,622,000 | | 49,889,000 | 192,000 | 50,081,000 |

特教車司機1人預算數231,000元決算214,273元，補助無工友學校環境整理費預算數120,000元決算數100,500元，另課稅配套行政人力1人預算數520,000元決算514,593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 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 |
| 28,529,104 | | 569,472 | | 7,229,386 | 7,751,491 | | 3,422,624 | | 47,502,077 | 111,233 | 47,613,310 |
| 28,529,104 | | 569,472 | | 7,229,386 | 7,751,491 | | 3,422,624 | | 47,502,077 | 111,233 | 47,613,310 |
| 28,529,104 | | 569,472 | | 7,229,386 | 7,751,491 | | 3,422,624 | | 47,502,077 | 111,233 | 47,613,310 |

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 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 | | | 53,231,000 | | 50,608,894 | | -2,622,106 -4.93 | |
| 國民教育計畫 | | | 53,231,000 | | 50,608,894 | | -2,622,106 -4.93 | |

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 | 50,081,000 | 47,613,310 | -2,467,690 | -4.93 |
| 11 正式員額薪資 | 30,089,000 | 28,529,104 | -1,559,896 | -5.18 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 192,000 | 111,233 | -80,767 | -42.07 |
| 13 加(夜)班費 | 713,000 | 569,472 | -143,528 | -20.13 |
| 15 獎金 | 7,682,000 | 7,229,386 | -452,614 | -5.89 |
| 16 退休及卹償金 | 7,783,000 | 7,751,491 | -31,509 | -0.40 |
| 18 福利費 | 3,622,000 | 3,422,624 | -199,376 | -5.50 |
| 2 服務費用 | 2,029,000 | 1,664,648 | -364,352 | -17.96 |
| 21 水電費 | 355,000 | 207,113 | -147,887 | -41.66 |
| 22 郵電費 | 45,000 | 35,268 | -9,732 | -21.63 |
| 23 旅運費 | 67,000 | 42,189 | -24,811 | -37.03 |
| 25 修理保養及保固費 | 425,000 | 317,179 | -107,821 | -25.37 |
| 26 保險費 | 43,000 | 23,843 | -19,157 | -44.55 |
| 27 一般服務費 | 904,000 | 819,906 | -84,094 | -9.30 |
| 28 專業服務費 | 118,000 | 147,150 | 29,150 | 24.70 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 254,000 | 515,458 | 261,458 | 102.94 |
| 31 使用材料費 | 48,000 | 19,609 | -28,391 | -59.15 |
| 32 用品消耗 | 206,000 | 495,849 | 289,849 | 140.70 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 820,000 | 791,300 | -28,700 | -3.50 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 820,000 | 791,300 | -28,700 | -3.50 |
| 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 | 6,000 | 6,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6,000 | 6,000 | 0 | 0.00 |
| 9 其他 | 26,000 | 3,240 | -22,760 | -87.54 |
| 91 其他支出 | 26,000 | 3,240 | -22,760 | -87.54 |
| 合 計 | 53,231,000 | 50,608,894 | -2,622,106 | -4.93 |

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 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 | 871,000 | 786,306 | -84,694 | -9.72 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 871,000 | 786,306 | -84,694 | -9.72 | |

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114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 | 130,049,165 | 100.00 | 141,310,063 | 100.00 | -11,260,898 | -7.97 | 負債 | 14,004,554 | 10.77 | 13,642,129 | 9.65 | 362,425 | 2.66 |
| 流動資產 | 21,426,328 | 16.48 | 26,488,178 | 18.74 | -5,061,850 | -19.11 | 流動負債 | 12,628,026 | 9.71 | 12,325,101 | 8.72 | 302,925 | 2.46 |
| 現金 | 21,350,408 | 16.42 | 26,348,407 | 18.65 | -4,997,999 | -18.97 | 應付款項 | 12,628,026 | 9.71 | 12,325,101 | 8.72 | 302,925 | 2.46 |
| 銀行存款 | 21,350,408 | 16.42 | 26,348,407 | 18.65 | -4,997,999 | -18.97 | 應付代收款 | 12,628,026 | 9.71 | 12,325,101 | 8.72 | 302,925 | 2.46 |
| 預付款項 | 75,920 | 0.06 | 139,771 | 0.10 | -63,851 | -45.68 | 其他負債 | 1,376,528 | 1.06 | 1,317,028 | 0.93 | 59,500 | 4.52 |
| 預付費用 | 75,920 | 0.06 | 139,771 | 0.10 | -63,851 | -45.68 | 什項負債 | 1,376,528 | 1.06 | 1,317,028 | 0.93 | 59,500 | 4.52 |
| 固定資產 | 108,622,837 | 83.52 | 114,821,885 | 81.26 | -6,199,048 | -5.40 | 存入保證金 | 1,376,528 | 1.06 | 1,317,028 | 0.93 | 59,500 | 4.52 |
| 土地 | 2,946,031 | 2.27 | 2,946,031 | 2.08 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 116,044,611 | 89.23 | 127,667,934 | 90.35 | -11,623,323 | -9.10 |
| 土地 | 2,946,031 | 2.27 | 2,946,031 | 2.08 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 116,044,611 | 89.23 | 127,667,934 | 90.35 | -11,623,323 | -9.10 |
| 土地改良物 | 797,530 | 0.61 | 890,782 | 0.63 | -93,252 | -10.47 | 淨資產 | 116,044,611 | 89.23 | 127,667,934 | 90.35 | -11,623,323 | -9.10 |
| 土地改良物 | 8,737,446 | 6.72 | 8,737,446 | 6.18 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 116,044,611 | 89.23 | 127,667,934 | 90.35 | -11,623,323 | -9.10 |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,939,916 | -6.11 | -7,846,664 | -5.55 | -93,252 | 1.19 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 95,255,962 | 73.25 | 99,026,929 | 70.08 | -3,770,967 | -3.81 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 148,269,217 | 114.01 | 148,224,217 | 104.89 | 45,000 | 0.03 | | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -53,013,255 | -40.76 | -49,197,288 | -34.82 | -3,815,967 | 7.76 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 5,185,051 | 3.99 | 6,883,684 | 4.87 | -1,698,633 | -24.68 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 13,793,023 | 10.61 | 13,886,724 | 9.83 | -93,701 | -0.67 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -8,607,972 | -6.62 | -7,003,040 | -4.96 | -1,604,932 | 22.92 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,167,853 | 0.90 | 1,251,978 | 0.89 | -84,125 | -6.72 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,043,232 | 1.57 | 2,011,731 | 1.42 | 31,501 | 1.57 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -875,379 | -0.67 | -759,753 | -0.54 | -115,626 | 15.22 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 3,270,410 | 2.51 | 3,822,481 | 2.71 | -552,071 | -14.44 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 13,493,460 | 10.38 | 13,087,959 | 9.26 | 405,501 | 3.10 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -10,223,050 | -7.86 | -9,265,478 | -6.56 | -957,572 | 10.33 | | | | | | | |
| 合計： | 130,049,165 | 100.00 | 141,310,063 | 100.00 | -11,260,898 | -7.97 | 合計： | 130,049,165 | 100.00 | 141,310,063 | 100.00 | -11,260,898 | -7.97 |

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 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 | | 7,421,774 | |
| | 銀行存款-保管款專戶 | 7,421,774 | | |
| | 銀行存款-保管款專戶 | 13,928,634 | 13,928,634 | |
| | 預付費用-非預算類 | | 75,920 | |
| | L20035 林義弘捐助款 | 75,920 | | |
| | 應付代收款 | | 12,628,026 | |
| | L10020 健保費 | 407,462 | | |
| | L10021 補充健保費 | 97,730 | | |
| | L10022 補充健保費(自付) | 1,439 | | |
| | L10030 勞保費 | 87,045 | | |
| | L10050 勞工退休準備金 | 51,394 | | |
| | L10060 教科書款 | 200 | | |
| | L10080 家長會費 | 14,500 | | |
| | L10090 午餐費 | 2,723,508 | | |
| | L10170 教育儲蓄專戶 | 98,314 | | |
| | L10201 中央氣象局地震站用電分攤 | 3,600 | | |
| | L10202 縣庫收支 | 455,938 | | |
| | L10211 齶齒防治費 | 14,707 | | |
| | L20028 捐款-校務發展 | 15,000 | | |
| | L20029 萬海航運捐款-台灣綠能公益計畫 | 72,845 | | |
| | 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 | 195,960 | | |
| | L20035 林義弘捐助款 | 812,005 | | |
| | 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 | 12,900 | | |
| | 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 | 76,526 | | |
| | L20039 捐助書法教學相關活動 | 2,115 | | |
| | L20041 捐款-課後班經費 | 20,000 | | |
| | L20042 捐贈特色社團經費 | 4,896 | | |
| | L20043 學校慶典捐款 | 148,274 | | |
| | L20049 太陽能板清洗等相關補貼 | 1,200 | | |
| | L20051 布袋戲社團演出費 | 567 | | |
| | L20052 捐款-紀念王碧霞女士 | 100,000 | | |
| | L20054 陳六成獎學金 | 600,000 | | |
| | L20070 社團法人天恩慈善會補助社團鐘點費捐助款 | 18,404 | | |
| | L20141 改善教學環境設備經費 | 3,536 | | |
| | L20160 品德深耕計畫經費 | 12,000 | | |
| | L20190 安心課後照顧實施計畫經費 | 852,834 | | |
| | L30001 扶植藝文特色團隊-街舞暨擊鼓計畫 | 498,755 | | |

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 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|----|------------------------------------|-----------|-----------|-----|
| | | 小 計 | 合 計 | |
| | L30011 校外教學費 | 114,290 | | |
| | L30013 輔導教師人力經費 | 4,704 | | |
| | L30015 書法教育經費 | 128,936 | | |
| | L30016 藝術與美感深耕計畫經費 | 25,000 | | |
| | L30018 雙語生活化校園計畫 | 209,524 | | |
| | L30019 輔導團召(副)集人兼職費 | 57,000 | | |
| | L30023 補助偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資經費 | 116,239 | | |
| | L30024 補助偏鄉學校中央廚房計畫-熟食運輸補助經費 | 36,936 | | |
| | L30025 班班有冷氣-電費及維護費 | 91,035 | | |
| | L30026 推動偏鄉學校中央廚房計畫-校園營養師經費 | 120,761 | | |
| | L30028 數位學習推動計畫 | 8,576 | | |
| | L30029 推動偏鄉學校中央廚房計畫-食材運輸費 | 105,300 | | |
| | L30030 教育優先區經費 | 142,629 | | |
| | L30034 協助公立國民中小學引進外籍英語教師計畫-人事費 | 740,226 | | |
| | L30035 協助公立國民中小學引進外籍英語教師計畫-行政費 | 65,921 | | |
| | L30037 嘉義縣小型偏遠學校午餐維運費 | 59,691 | | |
| | L30038 教師專業推動地方分團 | 11,313 | | |
| | L30042 參加全國語文競賽經費 | 1,040,000 | | |
| | L30047 閩南語教學支援工作人員交通費 | 5,000 | | |
| | L30048 總務處補助款 | 1,225,920 | | |
| | L30053 擊樂團表演費(國小團) | 5,000 | | |
| | L30068 特殊教育教師助理人員 | 26,308 | | |
| | L30070 月薪制特教助理人員經費 | 207,136 | | |
| | L30071 特教生助理人員經費 | 165,708 | | |
| | L30074 課後英語低年級 | 36,713 | | |
| | L30075 增置圖書館閱讀推動經費 | 117,602 | | |
| | L30077 本土教育整體推動方案 | 68,732 | | |
| | L30085 活化教學與多元學習計畫 | 24,366 | | |
| | L30086 友善校園計畫補助款-學生事務與輔導 | 150,000 | | |
| | L30094 國民中小學閱讀推動計畫 | 1,972 | | |
| | L30101 學習扶助經費 | 68,610 | | |
| | L30106 手語直播共學 | 28,224 | | |
| | 存入保證金 | | 1,376,528 | |
| | R20033 114年學生交通車履約保證金-新嘉交通有限公司 | 82,000 | | |
| | R20041 114學年度午餐食材採購履約保證-合欣展業股份有限公司 | 196,000 | | |

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 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|----|---|-------------|-------------|-----|
| | | 小 計 | 合 計 | |
| | R20052 115年學生交通車履約保證金-新嘉 汽車交通股份有限公司 | 100,000 | | |
| | R20057 旭洋土木包工業-114年改善語文競 賽評審會議室場地工程履約保證金 | 100,000 | | |
| | R20058 玉森土木包工業-114年度中正堂防 水隔熱改善工程履約保證金 | 100,000 | | |
| | 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 | | |
| | 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 | | |
| | 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 | | |
| | R40040 旭洋土木包工業-114年改善語文競 賽評審會議室場地工程保固金~116.10.20 | 34,500 | | |
| | 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 | | -7,939,916 | |
| | | -7,939,916 | | |
| | 房屋建築及設備 | | 148,269,217 | |
| | | 148,269,217 | | |
| | 累計折舊-房屋建築及設備 | | -53,013,255 | |
| | | -53,013,255 | | |
| | 機械及設備 | | 13,793,023 | |
| | | 13,793,023 | | |
| | 累計折舊-機械及設備 | | -8,607,972 | |
| | | -8,607,972 | | |
| | 交通及運輸設備 | | 2,043,232 | |
| | | 2,043,232 | | |
| | 累計折舊-交通及運輸設備 | | -875,379 | |
| | | -875,379 | | |
| | 雜項設備 | | 13,493,460 | |

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 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|----|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | 小 計 | 合 計 | |
| | 累計折舊-雜項設備 | 13,493,460 | -10,223,050 | |
| | | -10,223,050 | | |

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 | 45,739,186 | 100.00 | 8,079,614 | 100.00 | 37,659,572 | 466.11 |
| 財產收益 | 341,361 | 0.75 | 0 | 0.00 | 341,361 | 0.00 |
| 財產孳息收入 | 290,061 | 0.63 | 0 | 0.00 | 290,061 | 0.00 |
| 其他財產收入 | 51,300 | 0.11 | 0 | 0.00 | 51,300 | 0.00 |
| 政府撥入收入 | 44,816,458 | 97.98 | 0 | 0.00 | 44,816,458 | 0.00 |
| 公庫撥款收入 | 44,816,458 | 97.98 | 0 | 0.00 | 44,816,458 | 0.00 |
| | 200,000 | 0.44 | 8,079,614 | 100.00 | -7,879,614 | -97.52 |
| | 200,000 | 0.44 | 8,079,614 | 100.00 | -7,879,614 | -97.52 |
| 其他收入 | 381,367 | 0.83 | 0 | 0.00 | 381,367 | 0.00 |
| 雜項收入 | 381,367 | 0.83 | 0 | 0.00 | 381,367 | 0.00 |
| 支出 | 57,362,509 | 125.41 | 24,326 | 0.30 | 57,338,183 | 235,707.40 |
| 人事支出 | 47,613,310 | 104.10 | 0 | 0.00 | 47,613,310 | 0.00 |
| 人事支出 | 47,613,310 | 104.10 | 0 | 0.00 | 47,613,310 | 0.00 |
| 業務支出 | 2,992,344 | 6.54 | 0 | 0.00 | 2,992,344 | 0.00 |
| 業務支出 | 2,992,344 | 6.54 | 0 | 0.00 | 2,992,344 | 0.00 |
| 財產損失 | 7,054 | 0.02 | 24,326 | 0.30 | -17,272 | -71.00 |
| 財產交易損失 | 7,054 | 0.02 | 24,326 | 0.30 | -17,272 | -71.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,746,561 | 14.75 | 0 | 0.00 | 6,746,561 | 0.00 |
| 固定資產折舊 | 6,746,561 | 14.75 | 0 | 0.00 | 6,746,561 | 0.00 |
| 其他支出 | 3,240 | 0.01 | 0 | 0.00 | 3,240 | 0.00 |
| 其他支出 | 3,240 | 0.01 | 0 | 0.00 | 3,240 | 0.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -11,623,323 | -25.41 | 8,055,288 | 99.70 | -19,678,611 | -244.29 |
| 期初淨資產 | 127,667,934 | 279.12 | 123,344,957 | 1,526.62 | 4,322,977 | 3.50 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 116,044,611 | 253.71 | 131,400,245 | 1,626.32 | -15,355,634 | -11.69 |

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) | -11,623,323 |
| 8002 調整非現金項目 | 6,920,391 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -4,702,932 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 612,500 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -553,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 59,500 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -4,997,999 |
| 87 期初現金及約當現金 | 26,348,407 |
| 88 期末現金及約當現金 | 21,350,408 |

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 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 | 45,184,619 | 554,567 | 45,739,186 | 收入 |
| 財產收入 | 341,361 | | 341,361 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 44,816,458 | | 44,816,458 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 26,800 | 200,000 | 200,000 | 其他收入 |
| 其他收入 | 26,800 | 354,567 | 381,367 | 其他收入 |
| 基金用途 | 50,608,894 | 6,753,615 | 57,362,509 | 支出 |
| 用人費用 | 47,613,310 | | 47,613,310 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,664,648 | 1,327,696 | 2,992,344 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 515,458 | -515,458 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 791,300 | -791,300 | | |
| 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 | | |
| 其他 | 3,240 | 7,054 | 7,054 | 財產損失 |
| 其他 | 3,240 | 6,746,561 | 6,746,561 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 3,240 | | 3,240 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -5,424,275 | -6,199,048 | -11,623,323 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 12,846,049 | 114,821,885 | 127,667,934 | 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 | 7,421,774 | 108,622,837 | 116,044,611 | 期末淨資產 |

註：