

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  
嘉義縣大林鎮平林國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

嘉義縣大林鎮平林國民小學編



# 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－嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 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 61,972,000 元，決算數 59,622,321 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 100,000 元，決算數 99,300 元。本計畫係太陽能回饋金縣收支對列於校務運作購置電腦設備，進而增進校務運作。

### 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 58,694,747 元，較預算數 58,852,000 元，短收 157,253 元，計減少 0.27%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 182,162 元，較預算數 175,000 元，超收 7,162 元，計增加 4.09%，主要係因太陽能光電回饋金收入增加。
2. 利息收入：決算數 55,039 元，較預算數 0 元，超收 55,039 元，主要係因利息收入增加所致。
3. 其他財產收入：決算數 49,500 元，較預算數 20,000 元，超收 29,500 元，計增加 147.50%，主要係因場地租借收入增加。
4. 公庫撥款收入：決算數 58,408,046 元，較預算數 58,657,000 元，短收 248,954 元，計減少 0.42%，主要係因公庫撥款減少所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 59,721,621 元，較預算數 62,072,000 元，減少 2,350,379 元，計減少 3.79%，其明細如下：

1. 國民教育業務計畫：決算數 59,622,321 元，較預算數 61,972,000 元，減少 2,349,679 元，計減少 3.79%；主要係因人事經費少支應所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 100,000 元，預算數 99,300 元，減少 700 元，計減少 0.70%；主要係因撙節開支所致。

#### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1,026,874 元，較預算短絀數 3,220,000 元，減少短絀數

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

2,193,126 元，係因基金用途賸餘 2,350,379 元及基金來源短收 157,253 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 65,995,987 元。

投資活動之淨現金流出 99,300 元。

籌資活動之淨現金流出 115,214 元。

現金及約當現金之淨增 65,781,473 元。

期初現金及約當現金 13,823,742 元。

期末現金及約當現金 79,605,215 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 191,067,358 元，包括：

流動資產本年度決算數 79,474,215 元，較上年度決算數 13,823,742 元，增加 65,650,473 元，主要係因保管款收入數增加。

長期貸墊款及準備金本年度決算數 0 元。

固定資產本年度決算數 111,593,143 元，較上年度決算數 111,632,591 元，減少 39,448 元，主要係因固定資產提列折舊所致。

無形資產本年度決算數 0 元。

長期投資本年度決算數 0 元

決算日負債總額為 76,097,350 元，包括：

流動負債本年度決算數 74,836,830 元，較上年度決算數 8,044,269 元，增加 66,792,561 元，主要係因應付代收款增加所致。

其他負債本年度決算數 1,260,520 元，較上年度決算數 1,375,734 元，減少 115,214 元，主要係因存入保證金減少所致。

決算日淨資產為 114,970,008 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—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
**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	58,852,000	100.00	58,694,747	100.00	-157,253	-0.27	61,208,636	100.00
45 財產收入	195,000	0.33	286,701	0.49	91,701	47.03	191,097	0.31
452租金收入	175,000	0.30	182,162	0.31	7,162	4.09	151,075	0.25
454利息收入			55,039	0.09	55,039		8,222	0.01
45Y其他財產收入	20,000	0.03	49,500	0.08	29,500	147.50	31,800	0.05
46 政府撥入收入	58,657,000	99.67	58,408,046	99.51	-248,954	-0.42	60,833,259	99.39
462公庫撥款收入	58,657,000	99.67	58,408,046	99.51	-248,954	-0.42	60,833,259	99.39
4Y 其他收入						0.00	184,280	0.30
4YY雜項收入							184,280	0.30
5 基金用途	62,072,000	105.47	59,721,621	101.75	-2,350,379	-3.79	60,382,584	98.65
53 國民教育計畫	61,972,000	105.30	59,622,321	101.58	-2,349,679	-3.79	60,282,584	98.49
5M 建築及設備計畫	100,000	0.17	99,300	0.17	-700	-0.70	100,000	0.16
購建固定資產	100,000	0.17	99,300	0.17	-700	-0.70	100,000	0.16
本期賸餘（短絀）	-3,220,000		-1,026,874		2,193,126	-68.11	826,052	
期初基金餘額	3,577,687		4,403,739		826,052	23.09	3,577,687	
解繳公庫								
期末基金餘額	357,687		3,376,865		3,019,178	844.08	4,403,739	

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
**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	58,852,000	58,694,747	-157,253	-0.27	
45 財產收入	195,000	286,701	91,701	47.03	
452租金收入	175,000	182,162	7,162	4.09	
454利息收入		55,039	55,039	0.00	
45Y其他財產收入	20,000	49,500	29,500	147.50	場地租借收入增加
46 政府撥入收入	58,657,000	58,408,046	-248,954	-0.42	
462公庫撥款收入	58,657,000	58,408,046	-248,954	-0.42	

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
**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	62,072,000	59,721,621	-2,350,379	-3.79	行政人力1人：預算520,000元、決算500,133元。
53 國民教育計畫	61,972,000	59,622,321	-2,349,679	-3.79	
1 用人費用	59,965,000	57,637,074	-2,327,926	-3.88	
11 正式員額薪資	40,443,000	38,582,413	-1,860,587	-4.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	72,991	-427,009	-85.40	
13 加（夜）班費	887,000	791,729	-95,271	-10.74	
15 獎金	9,819,000	9,347,428	-471,572	-4.80	
16 退休及卹償金	4,342,000	4,134,620	-207,380	-4.78	
18 福利費	3,974,000	4,707,893	733,893	18.47	
2 服務費用	1,666,000	1,480,375	-185,625	-11.14	
21 水電費	550,000	236,395	-313,605	-57.02	
22 郵電費		7,759	7,759		
23 旅運費	72,000	20,267	-51,733	-71.85	
25 修理保養及保固費	260,000	505,581	245,581	94.45	
27 一般服務費	570,000	548,973	-21,027	-3.69	
28 專業服務費	142,000	89,400	-52,600	-37.04	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	335,000	498,872	163,872	48.92	
32 用品消耗	335,000	498,872	163,872	48.92	
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			
5M 建築及設備計畫	100,000	99,300	-700	-0.70	
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	100,000	99,300	-700	-0.70	
51 購建固定資產	100,000	99,300	-700	-0.70	

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				

嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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
<b>資產</b>	197,389,139	85,756,548	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	64,170,068		
土地改良物	14,698,924	14,641,132	
房屋及建築	71,245,634	47,608,253	
機械及設備	29,177,709	15,125,263	100,000
交通及運輸設備	1,291,841	553,394	
雜項設備	16,804,963	7,828,506	
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：成本變動增減原因：

- 一、土地：本年度無增減金額。
- 二、土地改良物：本年度無增減金額。
- 三、房屋及建築：幼兒園增建、地震磁磚修復、廚房紗窗及教室油漆粉刷等建物財產增值。
- 四、機械及設備：個人電腦、心臟電擊器及抽風機等財產增置；抽水馬達、電子記憶式白板等財產報廢。
- 五、交通及運輸設備：本年度無增減金額。
- 六、雜項設備：樂器、桌球桌及冰箱等財產增置；電視機、調理台等財產報廢。

義縣大林鎮平林國民小學

**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		
4,257,052		1,207,912	3,088,588	111,593,143
				64,170,068
			9,498	48,294
1,571,553			3,398,646	21,810,288
1,390,980		779,421	-151,294	14,815,299
			14,994	723,453
1,294,519		428,491	-183,256	10,025,741

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

義縣大林鎮平林國民小學

**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－嘉義縣大林鎮平林國民小學

**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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		100,000			100,000	99,300	-700	
機械及設備		100,000			100,000	99,300	-700	
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		100,000			100,000	99,300	-700	

地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

**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	40	40	0	
職員	39	39	0	
工友	1	1	0	
合 計	40	40	0	

填表說明：國民教育計畫-服務費用-一般服務費科目項下進用行政人力1名。

用人費用彙計表( 左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1. 一般服務費計時與計件人員酬金編列行政人力預算數為52萬元、決算數50萬133元。

2.各項獎金本年度編列情形如下：

(1)考績獎金：預算數512萬1,000元，決算數472萬6,010元；核准文號為嘉義縣政府114年1月16日府行庶第1140018192號函、114年3月11日處人任字第1140000096號函、114年3月24日嘉縣主字第1140001721號函、114年4月16日府人考字第1140098318號函、114年8月18日府人考字第1140221288號函、114年9月9日府人考字第1140243115號函核定)；人數為35人。

(2)年終獎金：預算數469萬8,000元，決算數462萬1,418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，人數為43人。

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
38,582,413		791,729		9,347,428	4,134,620		4,707,893		57,564,083	72,991	57,637,074
38,545,789		791,729		9,347,428	4,134,620		4,707,893		57,527,459	72,991	57,600,450
36,624									36,624		36,624
38,582,413		791,729		9,347,428	4,134,620		4,707,893		57,564,083	72,991	57,637,074

地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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			62,072,000		59,721,621			-2,350,379	-3.79
國民教育計畫			61,972,000		59,622,321			-2,349,679	-3.79
建築及設備計畫			100,000		99,300			-700	-0.70

地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
**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	59,965,000	57,637,074	-2,327,926	-3.88
11 正式員額薪資	40,443,000	38,582,413	-1,860,587	-4.60
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	72,991	-427,009	-85.40
13 加（夜）班費	887,000	791,729	-95,271	-10.74
15 獎金	9,819,000	9,347,428	-471,572	-4.80
16 退休及卹償金	4,342,000	4,134,620	-207,380	-4.78
18 福利費	3,974,000	4,707,893	733,893	18.47
2 服務費用	1,666,000	1,480,375	-185,625	-11.14
21 水電費	550,000	236,395	-313,605	-57.02
22 郵電費	0	7,759	7,759	0.00
23 旅運費	72,000	20,267	-51,733	-71.85
25 修理保養及保固費	260,000	505,581	245,581	94.45
27 一般服務費	570,000	548,973	-21,027	-3.69
28 專業服務費	142,000	89,400	-52,600	-37.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	335,000	498,872	163,872	48.92
32 用品消耗	335,000	498,872	163,872	48.92
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	100,000	99,300	-700	-0.70
51 購建固定資產	100,000	99,300	-700	-0.70
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
合 計	62,072,000	59,721,621	-2,350,379	-3.79

## 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	520,000	500,133	-19,867	-3.82	
27D 計時與計件人員酬金	520,000	500,133	-19,867	-3.82	

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	191,067,358	100.00	125,456,333	100.00	65,611,025	52.30
流動資產	79,474,215	41.59	13,823,742	11.02	65,650,473	474.91
現金	79,474,215	41.59	13,823,742	11.02	65,650,473	474.91
銀行存款	79,474,215	41.59	13,823,742	11.02	65,650,473	474.91
固定資產	111,593,143	58.41	111,632,591	88.98	-39,448	-0.04
土地	64,170,068	33.59	64,170,068	51.15	0	0.00
土地	64,170,068	33.59	64,170,068	51.15	0	0.00
土地改良物	48,294	0.03	57,792	0.05	-9,498	-16.43
土地改良物	14,698,924	7.69	14,698,924	11.72	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-14,650,630	-7.67	-14,641,132	-11.67	-9,498	0.06
房屋建築及設備	21,810,288	11.41	23,637,381	18.84	-1,827,093	-7.73
房屋建築及設備	72,817,187	38.11	71,245,634	56.79	1,571,553	2.21
累計折舊-房屋建築及設備	-51,006,899	-26.70	-47,608,253	-37.95	-3,398,646	7.14
機械及設備	14,815,299	7.75	14,052,446	11.20	762,853	5.43
機械及設備	29,789,268	15.59	29,177,709	23.26	611,559	2.10
累計折舊-機械及設備	-14,973,969	-7.84	-15,125,263	-12.06	151,294	-1.00
交通及運輸設備	723,453	0.38	738,447	0.59	-14,994	-2.03
交通及運輸設備	1,291,841	0.68	1,291,841	1.03	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-568,388	-0.30	-553,394	-0.44	-14,994	2.71
雜項設備	10,025,741	5.25	8,976,457	7.16	1,049,284	11.69
雜項設備	17,670,991	9.25	16,804,963	13.40	866,028	5.15
累計折舊-雜項設備	-7,645,250	-4.00	-7,828,506	-6.24	183,256	-2.34
合 計	191,067,358	100.00	125,456,333	100.00	65,611,025	52.30

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。

義縣大林鎮平林國民小學  
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	%
<b>負      債</b>	76,097,350	39.83	9,420,003	7.51	66,677,347	707.83
流動負債	74,836,830	39.17	8,044,269	6.41	66,792,561	830.31
應付款項	74,836,830	39.17	8,044,269	6.41	66,792,561	830.31
應付代收款	74,836,830	39.17	8,044,269	6.41	66,792,561	830.31
其他負債	1,260,520	0.66	1,375,734	1.10	-115,214	-8.37
什項負債	1,260,520	0.66	1,375,734	1.10	-115,214	-8.37
存入保證金	1,260,520	0.66	1,375,734	1.10	-115,214	-8.37
<b>淨資產</b>	114,970,008	60.17	116,036,330	92.49	-1,066,322	-0.92
淨資產	114,970,008	60.17	116,036,330	92.49	-1,066,322	-0.92
淨資產	114,970,008	60.17	116,036,330	92.49	-1,066,322	-0.92
累積餘額	114,970,008	60.17	116,036,330	92.49	-1,066,322	-0.92
合                  計	191,067,358	100.00	125,456,333	100.00	65,611,025	52.30

## 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—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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		3,376,865	
		3,376,865		
	銀行存款-保管款專戶		76,097,350	
		76,097,350		
	應付代收款		74,836,830	
	L10020 健保費	596,552		
	L10030 勞保費	146,512		
	L10040 退撫基金	19,810		
	L10050 勞工退休準備金	99,470		
	L10090 午餐費	1,524,396		
	L10162 活動中心（改善校園環境）一般性補助款	67,020,135		
	L10170 教育儲蓄專戶	27,942		
	L10190 資源回收費	36,221		
	L10200 其他	18,127		
	L10300 單位補充保費	22,273		
	L10400 薪資所得稅	5,608		
	L20060 富邦教育儲金專戶	68,408		
	L20070 校務發展基金-舞獅隊基金	28,046		
	L20080 校務發展基金-活動經費	158,775		
	L20090 校務發展基金-圖書室經費	13,995		
	L20500 校務發展基金-簡黃彩鑾女士優秀獎學金	78,059		
	L20900 各項補助款	827,215		
	L27100 校務發展基金-向陽獎學金	320,034		
	L27101 校務發展基金-台灣恩慈	9,760		
	L27200 校務發展基金-清寒優秀獎學金	10,000		
	L28000 校務發展基金-設備經費	35,863		
	L29100 校務發展基金-玉山圖書館設備維護費	36,458		
	L30031 國際教育經費	546,029		
	L30080 友善校園經費	59,967		
	L30700 基層運動選手訓練站經費	3,470		
	L30800 低年級課後班費	12,889		
	L30900 課後英語班費	36,060		
	L32100 社團費	105,501		
	L32200 輔導團務運作經費	80,727		
	L32300 輔導團員減課鐘點費	47,773		
	L32500 學習扶助經費	10,115		
	L33200 人工智慧教育經費	4,755		
	L33300 補助偏鄉學校中央廚房計畫-熟食運輸經費	90,244		
	L33400 補助偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資經費	156,254		

地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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	
	L33402 推動偏鄉學校中央廚房計畫-生食運輸費	247,000		
	L33403 推動偏鄉學校精進午餐經費	31,310		
	L33410 推動偏鄉學校中央廚房計畫-學校午餐校廚人員工作補助經費	19,420		
	L33700 班班有冷氣電費及維護費	83,196		
	L33800 中央廚房校園營養師經費	71,409		
	L33900 運動教練費	820,525		
	L33901 約用助理運動教練	23,534		
	L34000 特教學生助理員費	33,419		
	L35000 課後英語班外師費	21,843		
	L36000 數位學習經費	75,878		
	L36001 數位學習減課鐘點費	12,842		
	L38000 科技教育推動經費	50,000		
	L39000 校帽經費	22,485		
	L39100 TFETP計畫經費（外師）	1,066,526		
	存入保證金		1,260,520	
	R20000 履約保證金	10,000		
	R20001 嘉全果菜生產合作社午餐食材採購履約保證金	100,000		
	R20002 合欣展業股份有限公司午餐食材採購履約保證金	100,000		
	R20004 梅景食品股份有限公司午餐食材履約保證金	100,000		
	R20006 新鑫股份有限公司112年度設置太陽光電發電設備公開標租履約保證金	300,000		
	R40000 保固保證金	5,000		
	R40005 一信教育用品社兒童遊戲場改善保固金(1110214-1140213)	27,000		
	R40007 晉通營造有限公司跑道保固金PU1111025-1141024水溝1161024	47,520		
	R40008 陸福營造有限公司中央廚房擴建保固金結構物1110621-1160620非結構物2	405,000		
	R40009 松鉞企業保固金觸控液晶顯示器採購保固期限1140325-1190324	10,000		
	R40010 丹娜絲颱風災害搶修工程-司令台及採光罩保固金-新明光(115.10.8到期)	6,000		
	R40011 教學環境設施(英語教室)保固金-奘暘室內裝修有限公司(117.9.1到期)	50,000		
	R40012 平林非營利幼兒園建築物裝修及教學設備購置採購保固金-震旦行(115.7.25到期)	100,000		
	土地	64,170,068	64,170,068	
	土地改良物	14,698,924	14,698,924	

地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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-土地改良物	-14,650,630	-14,650,630	
	房屋建築及設備	72,817,187	72,817,187	
	累計折舊-房屋建築及設備	-51,006,899	-51,006,899	
	機械及設備	29,789,268	29,789,268	
	累計折舊-機械及設備	-14,973,969	-14,973,969	
	交通及運輸設備	1,291,841	1,291,841	
	累計折舊-交通及運輸設備	-568,388	-568,388	
	雜項設備	17,670,991	17,670,991	
	累計折舊-雜項設備	-7,645,250	-7,645,250	

地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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	62,803,630	100.00	61,961,841	100.00	841,789	1.36
財產收益	286,701	0.46	191,097	0.31	95,604	50.03
財產孳息收入	237,201	0.38	159,297	0.26	77,904	48.90
其他財產收入	49,500	0.08	31,800	0.05	17,700	55.66
政府撥入收入	58,408,046	93.00	60,833,259	98.18	-2,425,213	-3.99
公庫撥款收入	58,408,046	93.00	60,833,259	98.18	-2,425,213	-3.99
	131,000	0.21	937,485	1.51	-806,485	-86.03
	131,000	0.21	937,485	1.51	-806,485	-86.03
其他收入	3,977,883	6.33	0	0.00	3,977,883	0.00
受贈收入	33,800	0.05	0	0.00	33,800	0.00
雜項收入	3,944,083	6.28	0	0.00	3,944,083	0.00
支出	63,869,952	101.70	63,952,998	103.21	-83,046	-0.13
人事支出	57,637,074	91.77	58,324,542	94.13	-687,468	-1.18
人事支出	57,637,074	91.77	58,324,542	94.13	-687,468	-1.18
業務支出	1,985,247	3.16	1,958,042	3.16	27,205	1.39
業務支出	1,985,247	3.16	1,958,042	3.16	27,205	1.39
財產損失	29,376	0.05	5,909	0.01	23,467	397.14
財產交易損失	29,376	0.05	5,909	0.01	23,467	397.14
折舊、折耗及攤銷	4,218,255	6.72	3,664,505	5.91	553,750	15.11
固定資產折舊	4,218,255	6.72	3,664,505	5.91	553,750	15.11
本期賸餘（短絀）	-1,066,322	-1.70	-1,991,157	-3.21	924,835	-46.45
期初淨資產	116,036,330	184.76	117,438,748	189.53	-1,402,418	-1.19
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	114,970,008	183.06	115,447,591	186.32	-477,583	-0.41

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－嘉義縣大林鎮平林國民小學

**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)	-1,066,322
8002 調整非現金項目	67,062,309
81 業務活動之淨現金流入(流出)	65,995,987
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	-99,300
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,300
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	681,000
8404 減少短期債務及其他負債	-796,214
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-115,214
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	65,781,473
87 期初現金及約當現金	13,823,742
88 期末現金及約當現金	79,605,215

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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	58,694,747	4,108,883	62,803,630	收入
財產收入	286,701		286,701	財產收益
政府撥入收入	58,408,046		58,408,046	政府撥入收入
其他收入		131,000	131,000	其他收入
其他收入		3,977,883	3,977,883	其他收入
基金用途	59,721,621	4,148,331	63,869,952	支出
用人費用	57,637,074		57,637,074	人事支出
服務費用	1,480,375	504,872	1,985,247	業務支出
材料及用品費	498,872	-498,872		
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、非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	99,300	-99,300		
		29,376	29,376	財產損失
		4,218,255	4,218,255	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,026,874	-39,448	-1,066,322	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,403,739	111,632,591	116,036,330	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	3,376,865	111,593,143	114,970,008	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：簡苑瑩

基金主持人：劉麗吟