

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
嘉義縣立大埔國民中小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

嘉義縣立大埔國民中小學編

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 - 3 頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表	-----	第 4 - 4 頁
貳、附屬表		
一、基金來源明細表	-----	第 5 - 5 頁
二、基金用途明細表	-----	第 6 - 7 頁
三、貸出款明細表	-----	第 8 - 9 頁
四、資本資產明細表	-----	第 10-11 頁
五、長期負債明細表	-----	第 12-13 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	-----	第 14-14 頁
七、員工人數彙計表	-----	第 15-15 頁
八、用人費用彙計表	-----	第 16-17 頁
九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	--	第 18-18 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	-----	第 19-19 頁
十一、各項費用彙計表	-----	第 20-20 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	----	第 21-21 頁
丙、會計報表		
一、平衡表	-----	第 22-23 頁
二、平衡表科目明細表	-----	第 24-28 頁
三、收入支出表	-----	第 29-29 頁
四、現金流量表	-----	第 30-30 頁
丁、參考表		
一、決算與會計收支對照表	-----	第 31-31 頁
二、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	-----	第 32-32 頁
三、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	-----	第 33-33 頁

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

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 54,024,000 元，決算數 41,854,904 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 94,000 元，決算數 0 元。

本計畫係太陽能光電回饋金資本門，主要用以充實設備，提高教學效益。

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 45,682,302 元，較預算數 44,245,000 元，超收 1,437,302 元，計增加 3.25%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 266,000 元，較預算數 277,000 元，短收 11,000 元，計減少 3.97%。
2. 利息收入：決算數 13,000 元，較預算數 1,000 元，超收 12,000 元，計增加 1,200%，主要係銀行利率調升加。
3. 其他財產收入：決算數 189,821 元，較預算數 305,000 元，短收 115,179 元，計減少 37.76%，主要係因教職員工宿舍住宿人數減少使宿舍水電費收入減少。
4. 公庫撥款收入：決算數 43,296,084 元，較預算數 43,648,000 元，短收 351,916 元，計減少 0.81%。
5. 學雜費收入：決算數 0 元，較預算數 13,000 元，短收 13,000 元，計減少 100.00%，主要係因幼兒園雜費收入尚未繳庫。
6. 雜項收入：決算數 1,917,397 元，較預算數 1,000 元，超收 1,916,397 元，計增加 191,639.70%，主要係因 111 及 112 學年度幼兒園就學補助學費、112 年度幼兒園年終獎金、111 及 112 學年度專輔等未使用之餘額繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 41,854,904 元，較預算數 54,118,000 元，減少 12,263,096 元，計減少 22.66%，明細如下：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

總 說 明

中華民國 114 年度

1. 國民教育計畫：決算數 41,854,904 元，較預算數 54,024,000 元，減少 12,169,096 元，計減少 22.53%，主要係因人事費節餘所致。
 2. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較預算數 94,000 元，減少 94,000 元，計減少 100%。主要係因建築及設備尚可使用。
- (三)本期賸餘：
本年度決算賸餘數 3,827,397 元，主要係因人事費節餘所致。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 25,924,529 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 36,023 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 25,888,506 元。
- (五)期初現金及約當現金 36,804,367 元。
- (六)期末現金及約當現金 62,692,873 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 203,827,988 元，包括：
1. 流動資產本年度決算數 38,748,629 元，較上年度決算數 36,804,367 元，增加 1,944,262 元，主要係因銀行存款增加所致。
 2. 固定資產本年度決算數 165,079,359 元，較上年度決算數 165,179,792 元，減少 100,433 元，主要係因土地改良物增加 4,690,771 元、房屋建築及設備減少 1,515,349 元、機械及設備減少 1,514,861 元、交通及運輸設備減少 353,470 元及雜項設備減少 1,407,524 元。
- (二)決算日負債總額為 14,142,262 元，包括：
1. 流動負債本年度決算數 12,771,290 元，較上年度決算數 14,618,403 元，減少 1,847,113 元，主要係因應付代收款減少所致。
 1. 其他負債本年度決算數 1,370,972 元，較上年度決算數 1,406,995 元，減少 36,023 元，主要係因存入保證金減少所致。
- (三)決算日淨資產為 189,685,726 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。
 2. 本年度補辦預算金額共計 0。

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立大埔國民中小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(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及或有資產：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—嘉義縣立大埔國民中小學
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	44,245,000	100.00	45,682,302	100.00	1,437,302	3.25	49,803,164	100.00
45 財產收入	583,000	1.32	468,821	1.03	-114,179	-19.58	511,972	1.03
452 租金收入	277,000	0.63	266,000	0.58	-11,000	-3.97	256,595	0.52
454 利息收入	1,000	0.00	13,000	0.03	12,000	1,200.00	11,767	0.02
45Y 其他財產收入	305,000	0.69	189,821	0.42	-115,179	-37.76	243,610	0.49
46 政府撥入收入	43,648,000	98.65	43,296,084	94.78	-351,916	-0.81	49,272,715	98.93
462 公庫撥款收入	43,648,000	98.65	43,296,084	94.78	-351,916	-0.81	49,272,715	98.93
4S 教學收入	13,000	0.03			-13,000	-100.00		
4S1 學雜費收入	13,000	0.03			-13,000	-100.00		
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,917,397	4.20	1,916,397	191,639.70	18,477	0.04
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,917,397	4.20	1,916,397	191,639.70	18,477	0.04
5 基金用途	54,118,000	122.31	41,854,904	91.62	-12,263,096	-22.66	39,993,509	80.30
53 國民教育計畫	54,024,000	122.10	41,854,904	91.62	-12,169,096	-22.53	39,953,759	80.22
5M 建築及設備計畫	94,000	0.21			-94,000	-100.00	39,750	0.08
購建固定資產	94,000	0.21			-94,000	-100.00	39,750	0.08
本期賸餘(短絀)	-9,873,000		3,827,398		13,700,398	-138.77	9,809,655	
期初基金餘額	10,969,314		20,778,969		9,809,655	89.43	10,969,314	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,096,314		24,606,367		23,510,053	2,144.46	20,778,969	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	44,245,000	45,682,302	1,437,302	3.25	
45 財產收入	583,000	468,821	-114,179	-19.58	
452 租金收入	277,000	266,000	-11,000	-3.97	
454 利息收入	1,000	13,000	12,000	1,200.00	
45Y 其他財產收入	305,000	189,821	-115,179	-37.76	
46 政府撥入收入	43,648,000	43,296,084	-351,916	-0.81	
462 公庫撥款收入	43,648,000	43,296,084	-351,916	-0.81	
4S 教學收入	13,000		-13,000	-100.00	
4S1 學雜費收入	13,000		-13,000	-100.00	
4Y 其他收入	1,000	1,917,397	1,916,397	191,639.70	
4YY 雜項收入	1,000	1,917,397	1,916,397	191,639.70	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	54,118,000	41,854,904	-12,263,096	-22.66	
53 國民教育計畫	54,024,000	41,854,904	-12,169,096	-22.53	
1 用人費用	49,331,000	37,684,652	-11,646,348	-23.61	
11 正式員額薪資	32,935,000	24,358,372	-8,576,628	-26.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,098,000	1,973,184	875,184	79.71	
13 加(夜)班費	449,000	289,328	-159,672	-35.56	
15 獎金	6,320,000	3,604,571	-2,715,429	-42.97	
16 退休及卹償金	4,551,000	3,985,986	-565,014	-12.42	
18 福利費	3,978,000	3,473,211	-504,789	-12.69	
2 服務費用	4,210,000	3,867,290	-342,710	-8.14	
21 水電費	428,000	538,332	110,332	25.78	
22 郵電費	80,000	53,306	-26,694	-33.37	
23 旅運費	150,000	120,936	-29,064	-19.38	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	581,000	353,259	-227,741	-39.20	
26 保險費	18,000	9,805	-8,195	-45.53	
27 一般服務費	2,720,000	2,563,042	-156,958	-5.77	
28 專業服務費	151,000	156,610	5,610	3.72	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	314,000	194,795	-119,205	-37.96	
31 使用材料費	226,000	121,000	-105,000	-46.46	
32 用品消耗	88,000	73,795	-14,205	-16.14	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	20,800	800	4.00	
43 機器租金	20,000	20,800	800	4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	79,000	73,307	-5,693	-7.21	
64 消費與行為稅	49,000	44,404	-4,596	-9.38	
66 規費	30,000	28,903	-1,097	-3.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	14,000	-1,000	-6.67	
71 會費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
9 其他	55,000	60	-54,940	-99.89	
91 其他支出	55,000	60	-54,940	-99.89	
5M 建築及設備計畫	94,000		-94,000	-100.00	

地方教育發展基金－嘉義縣立大埔國民中小學
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 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	94,000		-94,000	-100.00	
51 購建固定資產	94,000		-94,000	-100.00	

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				

— 嘉義縣立大埔國民中小學
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	283,252,313	118,072,521	94,000	
非理財目的之長期投資				
土地	39,564,148			
土地改良物	21,105,033	18,657,086		
房屋及建築	179,157,736	73,967,864		
機械及設備	14,310,351	9,880,473	43,000	
交通及運輸設備	7,069,954	3,289,300		
雜項設備	22,045,091	12,277,798	51,000	
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：

義縣立大埔國民中小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	預 算 數			
24,006,872		13,500	24,093,805	165,079,359
				39,564,148
20,350,546			15,659,775	7,138,718
2,700,000			4,215,349	103,674,523
73,722			1,588,583	2,915,017
135,900			489,370	3,427,184
746,704		13,500	2,140,728	8,359,769

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：

義縣立大埔國民中小學

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—嘉義縣立大埔國民中小學
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		43,000			43,000		-43,000	
機械及設備		43,000			43,000		-43,000	
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		51,000			51,000		-51,000	
雜項設備		51,000			51,000		-51,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		94,000			94,000		-94,000	

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	
職員	39		-39	
工友	1		-1	
約僱人員	0		0	
合 計	40		-40	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	32,935,000	678,000	449,000		6,320,000	4,551,000		3,978,000		48,911,000	420,000	49,331,000
正式人員	32,935,000		449,000		6,320,000	4,551,000		3,978,000		48,233,000		48,233,000
聘僱人員		678,000								678,000		678,000
兼任人員											420,000	420,000
合 計	32,935,000	678,000	449,000		6,320,000	4,551,000		3,978,000		48,911,000	420,000	49,331,000

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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
24,358,372	1,604,158	289,328		3,604,571	3,985,986		3,473,211		37,315,626	369,026	37,684,652
24,358,372	1,604,158	289,328		3,594,263	3,985,986		3,473,211		37,305,318	369,026	37,674,344
				10,308					10,308		10,308
24,358,372	1,604,158	289,328		3,604,571	3,985,986		3,473,211		37,315,626	369,026	37,684,652

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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—嘉義縣立大埔國民中小學
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			54,118,000		41,854,904		-12,263,096	-22.66	
國民教育計畫			54,024,000		41,854,904		-12,169,096	-22.53	
建築及設備計畫			94,000		0		-94,000	-100.00	

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	49,331,000	37,684,652	-11,646,348	-23.61
11 正式員額薪資	32,935,000	24,358,372	-8,576,628	-26.04
12 聘僱及兼職人員薪資	1,098,000	1,973,184	875,184	79.71
13 加(夜)班費	449,000	289,328	-159,672	-35.56
15 獎金	6,320,000	3,604,571	-2,715,429	-42.97
16 退休及卹償金	4,551,000	3,985,986	-565,014	-12.42
18 福利費	3,978,000	3,473,211	-504,789	-12.69
2 服務費用	4,210,000	3,867,290	-342,710	-8.14
21 水電費	428,000	538,332	110,332	25.78
22 郵電費	80,000	53,306	-26,694	-33.37
23 旅運費	150,000	120,936	-29,064	-19.38
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	581,000	353,259	-227,741	-39.20
26 保險費	18,000	9,805	-8,195	-45.53
27 一般服務費	2,720,000	2,563,042	-156,958	-5.77
28 專業服務費	151,000	156,610	5,610	3.72
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	314,000	194,795	-119,205	-37.96
31 使用材料費	226,000	121,000	-105,000	-46.46
32 用品消耗	88,000	73,795	-14,205	-16.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	20,800	800	4.00
43 機器租金	20,000	20,800	800	4.00
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	94,000	0	-94,000	-100.00
51 購建固定資產	94,000	0	-94,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	79,000	73,307	-5,693	-7.21
64 消費與行為稅	49,000	44,404	-4,596	-9.38
66 規費	30,000	28,903	-1,097	-3.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	14,000	-1,000	-6.67
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
9 其他	55,000	60	-54,940	-99.89
91 其他支出	55,000	60	-54,940	-99.89
合 計	54,118,000	41,854,904	-12,263,096	-22.66

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	77,000	72,000	-5,000	-6.49	
245 業務宣導費	5,000		-5,000	-100.00	
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,972,000	2,792,176	-179,824	-6.05	
213 宿舍電費	118,000	198,489	80,489	68.21	
215 宿舍水費	30,000	38,695	8,695	28.98	
253 宿舍修護費	156,000	15,790	-140,210	-89.88	
27D 計時與計件人員酬金	2,668,000	2,539,202	-128,798	-4.83	

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	203,827,988	100.00	201,984,159	100.00	1,843,829	0.91
流動資產	38,748,629	19.01	36,804,367	18.22	1,944,262	5.28
現金	38,748,629	19.01	36,804,367	18.22	1,944,262	5.28
銀行存款	38,748,629	19.01	36,804,367	18.22	1,944,262	5.28
固定資產	165,079,359	80.99	165,179,792	81.78	-100,433	-0.06
土地	39,564,148	19.41	39,564,148	19.59	0	0.00
土地	39,564,148	19.41	39,564,148	19.59	0	0.00
土地改良物	7,138,718	3.50	2,447,947	1.21	4,690,771	191.62
土地改良物	41,455,579	20.34	21,105,033	10.45	20,350,546	96.43
累計折舊-土地改良物	-34,316,861	-16.84	-18,657,086	-9.24	-15,659,775	83.93
房屋建築及設備	103,674,523	50.86	105,189,872	52.08	-1,515,349	-1.44
房屋建築及設備	181,857,736	89.22	179,157,736	88.70	2,700,000	1.51
累計折舊-房屋建築及設備	-78,183,213	-38.36	-73,967,864	-36.62	-4,215,349	5.70
機械及設備	2,915,017	1.43	4,429,878	2.19	-1,514,861	-34.20
機械及設備	14,384,073	7.06	14,310,351	7.08	73,722	0.52
累計折舊-機械及設備	-11,469,056	-5.63	-9,880,473	-4.89	-1,588,583	16.08
交通及運輸設備	3,427,184	1.68	3,780,654	1.87	-353,470	-9.35
交通及運輸設備	7,205,854	3.54	7,069,954	3.50	135,900	1.92
累計折舊-交通及運輸設備	-3,778,670	-1.85	-3,289,300	-1.63	-489,370	14.88
雜項設備	8,359,769	4.10	9,767,293	4.84	-1,407,524	-14.41
雜項設備	22,778,295	11.18	22,045,091	10.91	733,204	3.33
累計折舊-雜項設備	-14,418,526	-7.07	-12,277,798	-6.08	-2,140,728	17.44
合 計	203,827,988	100.00	201,984,159	100.00	1,843,829	0.91

信託代理與保證資產

0

註：

義縣立大埔國民中小學
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	14,142,262	6.94	16,025,398	7.93	-1,883,136	-11.75
流動負債	12,771,290	6.27	14,618,403	7.24	-1,847,113	-12.64
應付款項	12,771,290	6.27	14,618,403	7.24	-1,847,113	-12.64
應付代收款	12,771,290	6.27	14,618,403	7.24	-1,847,113	-12.64
其他負債	1,370,972	0.67	1,406,995	0.70	-36,023	-2.56
什項負債	1,370,972	0.67	1,406,995	0.70	-36,023	-2.56
存入保證金	1,370,972	0.67	1,406,995	0.70	-36,023	-2.56
淨資產	189,685,726	93.06	185,958,761	92.07	3,726,965	2.00
淨資產	189,685,726	93.06	185,958,761	92.07	3,726,965	2.00
淨資產	189,685,726	93.06	185,958,761	92.07	3,726,965	2.00
累積餘額	189,685,726	93.06	185,958,761	92.07	3,726,965	2.00
合 計	203,827,988	100.00	201,984,159	100.00	1,843,829	0.91

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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		24,606,367	
		24,606,367		
	銀行存款-保管款專戶		14,142,262	
		14,142,262		
	應付代收款		12,771,290	
	L10010 公保費	13,140		
	L10020 公教健保費	76,685		
	L10030 勞工健保費	16,887		
	L10040 勞保費	33,896		
	L10050 退撫基金	66,439		
	L10060 勞退金	-4,658		
	L10070 二代健保費	762		
	L10100 教科書款	-144,078		
	L10120 辦公室冷氣儲值費	4,008		
	L10121 教職員工宿舍冷氣儲值費	77,324		
	L10130 午餐費(午餐專戶)	307,349		
	L10160 學生寄宿費	103,797		
	L10170 獎助學金	135,425		
	L10172 普仁基金會學生助學金	10,500		
	L10180 教育儲蓄戶	88,926		
	L10200 大埔鄉公所各項補助經費	437,885		
	L10290 其他	326,760		
	L20010 代扣款項	39,142		
	L20150 早晚餐費	59,205		
	L20180 代扣所得稅	2,411		
	L20193 充實行政人力經費	35,263		
	L20220 校務發展基金	47,615		
	L20225 張丁和文教基金會捐助款	116,939		
	L20250 陳定涓教育基金捐助款	3,074,425		
	L20251 宿舍修繕及設備經費捐款	2,040		
	L20252 社團法人中華民國肯愛社會服務協會	9,600		
	L30010 教育優先區經費	94,384		
	L30011 國中教育會考相關經費	164,968		
	L30021 中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費(假日讀書會與服務學習營)	102,346		
	L30070 生涯發展教育經費	16,000		
	L30080 技藝班經費	24,146		
	L30100 教務處補助	201,788		
	L30104 國民小學及中學活化課程與教學計畫	50,160		
	L30105 國民小學及中學活化課程與教學計畫-子4	211,083		
	L30110 學務處業務補助	30,588		

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	
	L30111 輔導室業務補助	760		
	L30120 總務處經費補助	93,881		
	L30121 國中小制服費	9,780		
	L30123 各項計畫工程及財務採購補助經費	12,985		
	L30150 午餐費補助	282,152		
	L30152 推動偏鄉學校精進午餐方案	12,263		
	L30171 國民中小學無力繳交代代收代辦經費	65,221		
	L30180 增置教師	414,010		
	L30240 扶助教學-國中	15,614		
	L30280 普仁引導計畫經費	142,358		
	L30290 特教學生補助經費	250,189		
	L30300 課後輔導補助	96,339		
	L30310 禮堂維護費等	2,990		
	L40003 臺南市思親公益協會救濟貧困學童捐款	8,640		
	L40004 社團法人嘉義市慈仁慈善會捐助興學捐助款	1,239		
	L40007 各項捐款	381,069		
	L40008 學校慶典捐助款	131,729		
	L40011 各項補助款	81,449		
	L40012 兒童福利聯盟文教基金會	12,940		
	L40015 數位機會學習中心經費	34,725		
	L40016 樂齡學習中心計畫經費	3,000		
	L40018 扶助教學經費-國小	50,367		
	L40019 教育優先區經費-國小	13,779		
	L40022 鮮羊奶補助經費	8,748		
	L40032 推動學校型態實驗教育及公立國中小委託私人辦理經費-學校型態	400,000		
	L40036 十二年國民基本教育精進教學品質計畫	15,000		
	L40044 結合家長會防制學生藥物濫用宣導實施計畫經費	197,178		
	L40116 大埔鄉樂齡學習中心捐助款	2,837		
	L40117 臺南市思親公益協會慈善協會捐贈補助學生學雜費及教育生活費	153,068		
	L40118 嘉義市慈仁慈善會捐資推廣閱讀及對外競賽等(詳如捐款意願書)	159,251		
	L40123 推動書法教育	1,212		
	L50001 幼兒園學生活動費	67,557		
	L50002 幼兒園學生材料費	41,559		
	L50003 幼兒園學生餐點費	40,740		
	L50004 幼兒園課後安親費	237,448		
	L50008 幼兒園學雜費	8,000		
	L50010 幼兒園各項補助經費	216,776		
	L50013 幼兒園(寒暑假)課後留園服務費	8,244		

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	
	L50016 幼兒園辦理延長照顧服務加置照顧服務人力人事費	222,368		
	L60001 輔導教師人力運用計畫	12,096		
	L60002 藝術與美感深耕計畫	59,635		
	L60003 國中音樂科非專長教師培訓計畫(輔導室)	70,100		
	L60004 嘉義縣特殊教育宣導計畫(輔導室)	5,000		
	L60005 藝術領域地方分團國中運作計畫(輔導室)	50,000		
	L60011 樂齡學習工作計畫(輔導室)	111,224		
	L60014 身心障礙學生補助交通費	4,650		
	L60016 嘉義區國民中學技藝技能優良學生甄審作業費	60		
	L70001 補助國民小學及國民中學學校用書經費(教務處)	5,450		
	L70005 國教署補助公立國民中小學校與國外姐妹校互惠機制實施計畫	319,356		
	L70006 國教輔導團代課費(教務處)	79,418		
	L70007 嘉義縣國民中小學本土語文(閩南語文、閩東語文、客語文)直播共學計畫(教務處)	115,742		
	L70008 嘉義縣政府補助高級中等以下學校協助學務輔導工作教師減課鐘點費(教務處)	11,172		
	L70010 教育部學產基金設置低收入戶學生助學金(教務處)	12,500		
	L70014 推動中小學數位學習精進方案(教務處)	9,779		
	L80003 嘉義縣結合統一發票推行辦理地區性租稅教育及宣導執行計畫(學務處)	800		
	L80007 大埔鄉公所補助田徑運動訓練站培訓計畫(學務處)	26,276		
	L80010 管樂比賽或演出經費捐款(學務處)	77,144		
	L80011 學生比賽或演出保險費捐款(學務處)	1,238		
	L80012 教育優先區計畫2-補助學校發展教育特色(學務處)	254,471		
	L80013 嘉義縣補助學生游泳課程與體驗活動計畫	6,197		
	L80016 財團法人臺灣兒童暨家庭扶助基金會	138,521		
	L90000 校舍維護及設備修繕等(總務處)	448,000		
	L90001 嘉義縣中小學貧困學生午餐費補助實施計畫	84,000		
	L90010 推動偏鄉學校中央廚房計畫補助經費(總務處)	38,270		
	L90014 補助學校午餐採用國產可溯源食材(總務室)	52,958		

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	
	L90016 1140121地震災後校園災害搶修及復原重建費用捐款(總務處)	90,000		
	L90018 推動偏鄉學校精進午餐菜單計畫(總務處)	36,568		
	L90019 交通部中央氣象署地震站電源分攤費	31,200		
	L90020 教育部補助公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫	31,212		
	L90024 嘉義縣縣管公有房舍屋頂設置太陽能光電發電設備標租案因模組清洗作業使用補貼水費費用	1,000		
	R20000 履約保證金	856,638		
	存入保證金		1,370,972	
	R20042 112年度教育部補助老舊廁所整修工程採購履約保證金-中佳工程有限公司	115,103		
	R40000 保固保證金	30,000		
	R40001 公司 工程保固保證金	20,000		
	R40004 莫拉克風災永興分校復建工程保固金	15,295		
	R40005 教育優先區補助單身宿舍修繕工程保固金	14,970		
	R40021 108年度國小南棟耐震補強工程保固金(結構物~113.6)-駿寶土木包工業	10,022		
	R40025 達定行109年度嘉義縣立大埔國民中小學視聽教室優化計畫(含安裝)財務採購保固金	24,000		
	R40031 欣志營造有限公司110年大埔國中小學生宿舍2及勤學樓等2件耐震能力補強工程保固金	215,100		
	R40033 達定行-110年大埔國中小偏遠地區學校設施設備採購案保固金~112.3.28等	53,925		
	R40041 明達不銹鋼工程111年度幼兒園周圍環境安全圍籬(含安裝)採購保固金113.1.4	20,000		
	R40049 113年大埔國中小活動中心冷氣安裝-福田系統工程有限公司-保固金	22,455		
	R40050 113年度嘉義縣立大埔國中小充實樂器設備-嘉音城樂器商行-保固金~1151106	20,000		
	R40052 113年校園綠籬專案計畫植栽工程養護期保證金-禾笙園景觀有限公司1151121	62,156		
	R40053 嘉義縣大埔鄉大埔國中小通學步道串聯工程保固保證金-誠財土木包工業-1181115	162,946		
	R40054 112校園美感環境再造統包工程保固金-禾笙園景觀有限公司~1131114	40,000		
	R40055 112大埔國中小校園綠籬專案計畫保固金-禾笙園景觀有限公司~1140924	30,000		

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	
	R40056 114年0121地震-破損牆面修補及油漆財物採購保固金-騰揚行-1150610	5,000		
	R40057 113年度期中修整運動場地統包工程保固金-昭閱營造有限公司-1190223	400,000		
	R40058 113年度通學廊道遮雨棚暨綜合大樓採光罩汰換保固金-金龍鋼鋁門窗-1150612	10,000		
	R40059 112年度教育部補助老舊廁所整修工程履約保證金-佳詮土木包工業有限公司	100,000		
	土地		39,564,148	
		39,564,148		
	土地改良物		41,455,579	
		41,455,579		
	累計折舊-土地改良物		-34,316,861	
		-34,316,861		
	房屋建築及設備		181,857,736	
		181,857,736		
	累計折舊-房屋建築及設備		-78,183,213	
		-78,183,213		
	機械及設備		14,384,073	
		14,384,073		
	累計折舊-機械及設備		-11,469,056	
		-11,469,056		
	交通及運輸設備		7,205,854	
		7,205,854		
	累計折舊-交通及運輸設備		-3,778,670	
		-3,778,670		
	雜項設備		22,778,295	
		22,778,295		
	累計折舊-雜項設備		-14,418,526	
		-14,418,526		

地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學
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	69,689,174	100.00	56,285,668	100.00	13,403,506	23.81
財產收益	468,821	0.67	522,078	0.93	-53,257	-10.20
財產孳息收入	279,000	0.40	268,362	0.48	10,638	3.96
財產交易利益	0	0.00	10,106	0.02	-10,106	-100.00
其他財產收入	189,821	0.27	243,610	0.43	-53,789	-22.08
政府撥入收入	43,296,084	62.13	49,272,715	87.54	-5,976,631	-12.13
公庫撥款收入	43,296,084	62.13	49,272,715	87.54	-5,976,631	-12.13
	62,628	0.09	6,490,875	11.53	-6,428,247	-99.04
	62,628	0.09	6,490,875	11.53	-6,428,247	-99.04
其他收入	25,861,641	37.11	0	0.00	25,861,641	0.00
雜項收入	25,861,641	37.11	0	0.00	25,861,641	0.00
支出	65,962,209	94.65	48,627,480	86.39	17,334,729	35.65
人事支出	37,684,652	54.08	35,981,479	63.93	1,703,173	4.73
人事支出	37,684,652	54.08	35,981,479	63.93	1,703,173	4.73
業務支出	4,170,192	5.98	3,972,190	7.06	198,002	4.98
業務支出	4,170,192	5.98	3,972,190	7.06	198,002	4.98
財產損失	135	0.00	0	0.00	135	0.00
財產交易損失	135	0.00	0	0.00	135	0.00
折舊、折耗及攤銷	24,107,170	34.59	8,673,721	15.41	15,433,449	177.93
固定資產折舊	24,107,170	34.59	8,673,721	15.41	15,433,449	177.93
其他支出	60	0.00	90	0.00	-30	-33.33
其他支出	60	0.00	90	0.00	-30	-33.33
本期賸餘（短絀）	3,726,965	5.35	7,658,188	13.61	-3,931,223	-51.33
期初淨資產	185,958,761	266.84	169,230,081	300.66	16,728,680	9.89
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	189,685,726	272.19	176,888,269	314.27	12,797,457	7.23

註：

地方教育發展基金－嘉義縣立大埔國民中小學

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)	3,726,965
8002 調整非現金項目	22,197,564
81 業務活動之淨現金流入(流出)	25,924,529
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	835,205
8404 減少短期債務及其他負債	-871,228
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-36,023
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	25,888,506
87 期初現金及約當現金	36,804,367
88 期末現金及約當現金	62,692,873

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立大埔國民中小學

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	45,682,302	24,006,872	69,689,174	收入
財產收入	468,821		468,821	財產收益
政府撥入收入	43,296,084		43,296,084	政府撥入收入
其他收入	1,917,397	23,944,244	25,861,641	其他收入
基金用途	41,854,904	24,107,305	65,962,209	支出
用人費用	37,684,652		37,684,652	人事支出
服務費用	3,867,290	302,902	4,170,192	業務支出
材料及用品費	194,795	-194,795		
租金、償債、利息及相關手續費	20,800	-20,800		
稅捐及規費(強制費)	73,307	-73,307		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
其他	60		60	其他支出
其他	60		60	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,827,398	-100,433	3,726,965	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,778,969	165,179,792	185,958,761	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	24,606,367	165,079,359	189,685,726	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		

代理會計員：朱淑惠

基金主持人：陳育恬