

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 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 52,526,000 元，決算數 50,247,022 元。

1. 本計畫係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 150,000，決算數 150,000 元。本計畫係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 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 50,001,244 元，較預算數 49,749,000 元，超收 252,244 元，計增加 0.51%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 235,598 元，較預算數 236,000 元，短收 402 元，計減少 0.17%，主要係因太陽能光電回饋金減少所致。
2. 利息收入：決算數 3,727 元，較預算數 4,000 元，短收 273 元，計減少 6.83%，主要係因公庫存款利率減少所致。
3. 其他財產收入：決算數 17,727 元，較預算數 15,000 元，超收 2,727 元，計增加 18.18%，主要係因場地收入增加所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 49,744,192 元，較預算數 49,492,000 元，超收 252,192 元，計增加 0.51%，主要係因公庫撥款數增加所致。
5. 雜項收入：決算數 0 元，較預算數 2,000 元，短收 2,000 元，計減少 100%，主要係因報廢物資及資源回收數減少所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 50,247,022 元，較預算數 52,526,000 元，減少 2,278,978 元，計減少 4.34%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 50,097,022 元，較預算數 52,376,000 元，減少 2,278,978 元，計減少 4.35%，主要係因人事費節餘所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 150,000 元，較預算數 150,000 元，差異 0 元。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(三)本期短絀：

本年度決算短絀 245,778 元，係因基金用途賸餘 2,278,978 元(內含用人費用賸餘 2,273,575 元，服務費用、材料及用品費、租金償債利息及相關手續費、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 5,403 元)、基金來源超收 252,244 元及移用以前年度歲計賸餘數短絀 2,777,000 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 246,828 元。  
投資活動之淨現金流出 150,000 元。  
籌資活動之淨現金流入 152,340 元。  
現金及約當現金之淨增 249,168 元。  
期初現金及約當現金 7,606,509 元。  
期末現金及約當現金 7,855,677 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 77,397,622 元，包括：

流動資產本年度決算數 7,855,677 元，較上年度決算數 7,606,509 元，增加 249,168 元，主要係因公庫存款增加所致。

固定資產本年度決算數 69,541,945 元，較上年度決算數 71,567,557 元，減少 2,025,612 元，主要係因主要係因固定資產減少及提列折舊所致。

決算日負債總額為 3,076,331 元，包括：

流動負債本年度決算數 2,809,761 元，較上年度決算數 2,467,155 元，增加 342,606 元，主要係因應付代收款各項專案計畫補助增加所致。

其他負債本年度決算數 266,570 元，較上年度決算數 114,230 元，增加 152,340 元，主要係因採購履約保證金及保固金增加所致。

決算日淨資產為 74,321,291 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。

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	49,749,000	100.00	50,001,244	100.00	252,244	0.51	51,362,298	100.00
45 財產收入	255,000	0.51	257,052	0.51	2,052	0.80	255,483	0.50
452 租金收入	236,000	0.47	235,598	0.47	-402	-0.17	235,000	0.46
454 利息收入	4,000	0.01	3,727	0.01	-273	-6.83	3,822	0.01
45Y 其他財產收入	15,000	0.03	17,727	0.04	2,727	18.18	16,661	0.03
46 政府撥入收入	49,492,000	99.48	49,744,192	99.49	252,192	0.51	51,105,436	99.50
462 公庫撥款收入	49,492,000	99.48	49,744,192	99.49	252,192	0.51	51,105,436	99.50
4Y 其他收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	1,379	0.00
4YY 雜項收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	1,379	0.00
5 基金用途	52,526,000	105.58	50,247,022	100.49	-2,278,978	-4.34	49,422,011	96.22
53 國民教育計畫	52,376,000	105.28	50,097,022	100.19	-2,278,978	-4.35	49,244,011	95.88
5M 建築及設備計畫	150,000	0.30	150,000	0.30		0.00	178,000	0.35
購建固定資產	150,000	0.30	150,000	0.30			178,000	0.35
本期賸餘(短絀)	-2,777,000		-245,778		2,531,222	-91.15	1,940,287	
期初基金餘額	3,084,837		5,025,124		1,940,287	62.90	3,084,837	
解繳公庫								
期末基金餘額	307,837		4,779,346		4,471,509	1,452.56	5,025,124	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
**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	49,749,000	50,001,244	252,244	0.51	
45 財產收入	255,000	257,052	2,052	0.80	
452 租金收入	236,000	235,598	-402	-0.17	
454 利息收入	4,000	3,727	-273	-6.83	
45Y 其他財產收入	15,000	17,727	2,727	18.18	
46 政府撥入收入	49,492,000	49,744,192	252,192	0.51	
462 公庫撥款收入	49,492,000	49,744,192	252,192	0.51	
4Y 其他收入	2,000		-2,000	-100.00	
4YY 雜項收入	2,000		-2,000	-100.00	報廢物資及資源回收數減少

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	52,526,000	50,247,022	-2,278,978	-4.34	
53 國民教育計畫	52,376,000	50,097,022	-2,278,978	-4.35	
1 用人費用	50,768,000	48,494,425	-2,273,575	-4.48	
11 正式員額薪資	30,578,000	29,420,382	-1,157,618	-3.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	192,000	165,786	-26,214	-13.65	
13 加（夜）班費	914,000	755,440	-158,560	-17.35	
15 獎金	8,047,000	7,458,492	-588,508	-7.31	
16 退休及卹償金	7,835,000	7,218,278	-616,722	-7.87	
18 福利費	3,202,000	3,476,047	274,047	8.56	
2 服務費用	1,438,000	1,350,060	-87,940	-6.12	
21 水電費	285,000	72,416	-212,584	-74.59	
22 郵電費	33,000	18,301	-14,699	-44.54	
23 旅運費	89,000	27,656	-61,344	-68.93	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	52,434	47,434	948.68	
25 修理保養及保固費	283,000	382,861	99,861	35.29	
27 一般服務費	557,000	600,710	43,710	7.85	
28 專業服務費	114,000	123,682	9,682	8.49	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	137,000	251,537	114,537	83.60	
31 使用材料費	17,000	3,985	-13,015	-76.56	
32 用品消耗	120,000	247,552	127,552	106.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	32,000		-32,000	-100.00	
91 其他支出	32,000		-32,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	150,000	150,000			
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	150,000	150,000			
51 購建固定資產	150,000	150,000			

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				

嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
 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	128,537,771	56,970,214	150,000
非理財目的之長期投資			
土地	18,636,488		
土地改良物	3,858,225	2,731,261	
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	70,000
機械及設備	12,061,501	8,879,164	80,000
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290	
雜項設備	9,005,238	4,153,771	
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：本年度各項目成本變動增減原因如下：

- 1.土地:土地地價價值調整
- 2.土地改良物:提列折舊
- 3.房屋建築及設備:分校改善電力系統等增值;提列折舊
- 4.機械及設備:冷氣機等增加;提列折舊
- 5.交通及運輸設備:提列折舊
- 6.雜項設備:觸控電視等增加;提列折舊

義縣水上鄉大崙國民小學

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	
1,327,038		90,300	69,541,945
			18,636,488
			934,526
434,590			42,540,147
823,050		90,300	2,832,147
			82,940
69,398			4,515,697

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：

義縣水上鄉大崙國民小學

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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		70,000			70,000	59,700	-10,300	
房屋及建築		70,000			70,000	59,700	-10,300	
購建中固定資產								
機械及設備		80,000			80,000	90,300	10,300	
機械及設備		80,000			80,000	90,300	10,300	
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		150,000			150,000	150,000		

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	31	1	
職員	28	29	1	新增會計室主任1名
工友	2	2	0	
合 計	30	31	1	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	30,578,000		914,000		8,047,000	7,835,000		3,202,000		50,576,000	192,000	50,768,000
正式人員	30,578,000		914,000		8,047,000	7,835,000		3,202,000		50,576,000	192,000	50,768,000
聘僱人員												
兼任人員												
合計	30,578,000		914,000		8,047,000	7,835,000		3,202,000		50,576,000	192,000	50,768,000

獎金主要係年終獎金及考績獎金

1.年終獎金本年度預算數為4,497,000元，決算數為3,422,832元，依據113年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，發放人數為34人。

2.考績獎金本年度預算數為3,550,000元，決算數為4,035,660元，依據嘉義縣政府114.8.29府人考字第1140229243號函等辦理，發放人數為26人。

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
 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
29,420,382		755,440		7,458,492	7,218,278		3,476,047		48,328,639	165,786	48,494,425
29,035,696		755,440		7,458,492	7,215,877		3,458,679		47,924,184	101,094	48,025,278
384,686					1,766				386,452		386,452
					635		17,368		18,003	64,692	82,695
29,420,382		755,440		7,458,492	7,218,278		3,476,047		48,328,639	165,786	48,494,425

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	%		
總 計			52,526,000		50,247,022		-2,278,978	-4.34	
國民教育計畫			52,376,000		50,097,022		-2,278,978	-4.35	
建築及設備計畫			150,000		150,000		0	0.00	

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	50,768,000	48,494,425	-2,273,575	-4.48
11 正式員額薪資	30,578,000	29,420,382	-1,157,618	-3.79
12 聘僱及兼職人員薪資	192,000	165,786	-26,214	-13.65
13 加(夜)班費	914,000	755,440	-158,560	-17.35
15 獎金	8,047,000	7,458,492	-588,508	-7.31
16 退休及卹償金	7,835,000	7,218,278	-616,722	-7.87
18 福利費	3,202,000	3,476,047	274,047	8.56
2 服務費用	1,438,000	1,350,060	-87,940	-6.12
21 水電費	285,000	72,416	-212,584	-74.59
22 郵電費	33,000	18,301	-14,699	-44.54
23 旅運費	89,000	27,656	-61,344	-68.93
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	52,434	47,434	948.68
25 修理保養及保固費	283,000	382,861	99,861	35.29
27 一般服務費	557,000	600,710	43,710	7.85
28 專業服務費	114,000	123,682	9,682	8.49
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	137,000	251,537	114,537	83.60
31 使用材料費	17,000	3,985	-13,015	-76.56
32 用品消耗	120,000	247,552	127,552	106.29
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	150,000	150,000	0	0.00
51 購建固定資產	150,000	150,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	32,000	0	-32,000	-100.00
91 其他支出	32,000	0	-32,000	-100.00
合 計	52,526,000	50,247,022	-2,278,978	-4.34

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	520,000	563,710	43,710	8.41	
27D 計時與計件人員酬金	520,000	563,710	43,710	8.41	

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	77,397,622	100.00	79,174,066	100.00	-1,776,444	-2.24
流動資產	7,855,677	10.15	7,606,509	9.61	249,168	3.28
現金	7,855,677	10.15	7,606,509	9.61	249,168	3.28
銀行存款	7,855,677	10.15	7,606,509	9.61	249,168	3.28
固定資產	69,541,945	89.85	71,567,557	90.39	-2,025,612	-2.83
土地	18,636,488	24.08	18,636,488	23.54	0	0.00
土地	18,636,488	24.08	18,636,488	23.54	0	0.00
土地改良物	934,526	1.21	1,126,964	1.42	-192,438	-17.08
土地改良物	3,858,225	4.98	3,858,225	4.87	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,923,699	-3.78	-2,731,261	-3.45	-192,438	7.05
房屋建築及設備	42,540,147	54.96	43,658,567	55.14	-1,118,420	-2.56
房屋建築及設備	83,427,885	107.79	82,993,295	104.82	434,590	0.52
累計折舊-房屋建築及設備	-40,887,738	-52.83	-39,334,728	-49.68	-1,553,010	3.95
機械及設備	2,832,147	3.66	3,182,337	4.02	-350,190	-11.00
機械及設備	12,794,251	16.53	12,061,501	15.23	732,750	6.08
累計折舊-機械及設備	-9,962,104	-12.87	-8,879,164	-11.21	-1,082,940	12.20
交通及運輸設備	82,940	0.11	111,734	0.14	-28,794	-25.77
交通及運輸設備	1,983,024	2.56	1,983,024	2.50	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,900,084	-2.45	-1,871,290	-2.36	-28,794	1.54
雜項設備	4,515,697	5.83	4,851,467	6.13	-335,770	-6.92
雜項設備	9,074,636	11.72	9,005,238	11.37	69,398	0.77
累計折舊-雜項設備	-4,558,939	-5.89	-4,153,771	-5.25	-405,168	9.75
合 計	77,397,622	100.00	79,174,066	100.00	-1,776,444	-2.24

信託代理與保證資產

0

註：

義縣水上鄉大崙國民小學

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	3,076,331	3.97	2,581,385	3.26	494,946	19.17
流動負債	2,809,761	3.63	2,467,155	3.12	342,606	13.89
應付款項	2,809,761	3.63	2,467,155	3.12	342,606	13.89
應付代收款	2,809,761	3.63	2,467,155	3.12	342,606	13.89
其他負債	266,570	0.34	114,230	0.14	152,340	133.36
什項負債	266,570	0.34	114,230	0.14	152,340	133.36
存入保證金	266,570	0.34	114,230	0.14	152,340	133.36
淨資產	74,321,291	96.03	76,592,681	96.74	-2,271,390	-2.97
淨資產	74,321,291	96.03	76,592,681	96.74	-2,271,390	-2.97
淨資產	74,321,291	96.03	76,592,681	96.74	-2,271,390	-2.97
累積餘額	74,321,291	96.03	76,592,681	96.74	-2,271,390	-2.97
合 計	77,397,622	100.00	79,174,066	100.00	-1,776,444	-2.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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		4,779,346	
		4,779,346		
	銀行存款-保管款專戶		3,076,331	
		3,076,331		
	應付代收款		2,809,761	
	L10010 公保費	2,828		
	L10020 健保費	348,653		
	L10021 二代健保補充保費-機關負擔	14,865		
	L10030 勞保費	59,802		
	L10050 勞工退休準備金	32,762		
	L10060 教科書款	116,740		
	L10080 家長會費	14,200		
	L10090 學校午餐費專戶	326,229		
	L10170 教育儲蓄專戶	174,697		
	L10240 代收代付款	11,869		
	L20031 嘉威聯合會計師事務所(張丁和教育基金會)捐助款	70,000		
	L20080 棒球聯盟組訓經費	89,636		
	L20090 精進語文能力計畫	60,000		
	L20130 獨輪車訓練經費	100,252		
	L20160 空軍四五五聯隊補助經費	21,789		
	L20171 全聯佩樺圓夢社會福利基金會-愛心育苗計畫-多元才藝發展社團-小提琴	18,000		
	L20180 特教經費	20,817		
	L20200 場地使用費	500		
	L20210 各項專款補助	66,512		
	L20211 漢儒文化教育-弱勢學童課後輔導等經費	23,610		
	L20212 華儒青年關懷-弱勢學童課後輔導等經費	87,322		
	L20213 110-115學年度提升學力推動計畫-協助國中小校長主任提升校內教師教學成效計畫	15,000		
	L20214 縣撥閱讀推動計畫經費	4,299		
	L20216 台灣燈會	80,000		
	L20224 國中小學藝術人文教學經費	48,873		
	L20260 學校獎勵金	200,000		
	L20270 教務處經費	27,950		
	L20280 學務處經費	38,393		
	L30020 外配子女教育經費	15,096		
	L30030 教育優先區計畫經費	142,937		
	L30040 推動本土教育經費	31,500		
	L30050 鮮奶補助經費	6,480		
	L30060 精進教學計畫經費	138,383		

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	
	L30101 學習扶助經費	15,453		
	L30120 身心障礙臨時人員薪資	84,901		
	L30150 數位學習精進-減授課經費	11,044		
	L30200 夏日樂學經費	5,864		
	L30220 英語課後經費	52,733		
	L30240 戶海教育經費	60,000		
	L30250 活化教學與多元學習	51,925		
	L30280 科技教育	50,000		
	L30290 中輟生預防與追蹤復學輔導經費	67,847		
	存入保證金		266,570	
	R20104 九岱營造有限公司-114年塗溝分校 籃球場地坪整修工程履約保證金	85,000		
	R20105 帛冠土木包工業-114年資源班改善 及充實設施設備工程履約保證金	76,340		
	R20106 梅景食品股份有限公司-114年學校 午餐食材採購履約保證金	70,000		
	R40076 112年分校新設遊戲場保固金-誠諾 實業有限公司(保固期至115.1.18)	24,000		
	R50001 立遠生醫(股)公司 AED保證金(114)	7,000		
	R50010 水上公所鄉托承租房地保證金	4,230		
	土地	18,636,488	18,636,488	
	土地改良物	3,858,225	3,858,225	
	累計折舊-土地改良物	-2,923,699	-2,923,699	
	房屋建築及設備	83,427,885	83,427,885	
	累計折舊-房屋建築及設備	-40,887,738	-40,887,738	
	機械及設備	12,794,251	12,794,251	
	累計折舊-機械及設備	-9,962,104	-9,962,104	
	交通及運輸設備	1,983,024	1,983,024	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,900,084	-1,900,084	
	雜項設備	9,074,636	9,074,636	
	累計折舊-雜項設備	-4,558,939	-4,558,939	

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	51,087,982	100.00	54,741,616	100.00	-3,653,634	-6.67
財產收益	324,550	0.64	255,483	0.47	69,067	27.03
財產孳息收入	239,325	0.47	238,822	0.44	503	0.21
其他財產收入	85,225	0.17	16,661	0.03	68,564	411.52
政府撥入收入	49,744,192	97.37	51,105,436	93.36	-1,361,244	-2.66
公庫撥款收入	49,744,192	97.37	51,105,436	93.36	-1,361,244	-2.66
	0	0.00	3,380,697	6.18	-3,380,697	-100.00
	0	0.00	3,380,697	6.18	-3,380,697	-100.00
其他收入	1,019,240	2.00	0	0.00	1,019,240	0.00
雜項收入	1,019,240	2.00	0	0.00	1,019,240	0.00
支出	53,359,372	104.45	53,086,694	96.98	272,678	0.51
人事支出	48,494,425	94.92	47,720,528	87.17	773,897	1.62
人事支出	48,494,425	94.92	47,720,528	87.17	773,897	1.62
業務支出	1,602,597	3.14	1,523,333	2.78	79,264	5.20
業務支出	1,602,597	3.14	1,523,333	2.78	79,264	5.20
財產損失	0	0.00	7,992	0.01	-7,992	-100.00
財產交易損失	0	0.00	7,992	0.01	-7,992	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,262,350	6.39	3,834,691	7.01	-572,341	-14.93
固定資產折舊	3,262,350	6.39	3,834,691	7.01	-572,341	-14.93
其他支出	0	0.00	150	0.00	-150	-100.00
其他支出	0	0.00	150	0.00	-150	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,271,390	-4.45	1,654,922	3.02	-3,926,312	-237.25
期初淨資產	76,592,681	149.92	73,332,267	133.96	3,260,414	4.45
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	74,321,291	145.48	74,987,189	136.98	-665,898	-0.89

註

:

地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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)	-2,271,390
8002 調整非現金項目	2,518,218
81 業務活動之淨現金流入(流出)	246,828
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	-150,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	231,340
8404 減少短期債務及其他負債	-79,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	152,340
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	249,168
87 期初現金及約當現金	7,606,509
88 期末現金及約當現金	7,855,677

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	50,001,244	1,086,738	51,087,982	收入
財產收入	257,052	67,498	324,550	財產收益
政府撥入收入	49,744,192		49,744,192	政府撥入收入
其他收入		1,019,240	1,019,240	其他收入
基金用途	50,247,022	3,112,350	53,359,372	支出
用人費用	48,494,425		48,494,425	人事支出
服務費用	1,350,060	252,537	1,602,597	業務支出
材料及用品費	251,537	-251,537		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
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	150,000	-150,000		
		3,262,350	3,262,350	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-245,778	-2,025,612	-2,271,390	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,025,124	71,567,557	76,592,681	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	4,779,346	69,541,945	74,321,291	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		