

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

## 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 51,684,000 元，決算數 55,170,829 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 61,327,789 元，較預算數 51,212,000 元，超收 10,115,789 元，計增加 19.75%，明細如下：

1. 利息收入：決算數 4,665 元，較預算數 2,000 元，超收 2,665 元，計增加 133.25%，主要係因公庫存款增加，利息增加。
2. 其他財產收入：決算數 17,800 元，較預算數 140,000 元，短收 122,200 元，計減少 87.29%，係禮堂租金短收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 61,054,807 元，較預算數 50,828,000 元，超收 10,226,807 元，計增加 20.12%，主要係因併大湖分校，公庫撥款增加。
4. 雜項收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，短收 5,000 元，計減少 100%，係因資源回收短收。
5. 學雜費收入：決算數 600 元，較預算數 0 元，超收 600 元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 55,170,829 元，較預算數 51,684,000 元，增加 3,486,829 元，計增加 6.75%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 55,170,829 元，較預算數 51,684,000 元，增加 3,486,829 元，計增加 6.75%，主要係因併大湖分校，人事費增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較預算數 0 元。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘 6,156,960 元，係因係因基金用途賸餘 3,486,829 元(內含用人費用 3,482,955 元，服務費用、材料及用品費、稅捐規費(強制費)與繳庫、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動、其他調整容納後計賸餘 3,874 元)及基金

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

來源增加 10,115,789 元及移用以前基金餘額 472,000 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 25,619,732 元。

籌資活動之淨現金流入 370,508 元。

現金及約當現金之淨增 25,990,240 元。

期初現金及約當現金 8,795,732 元。

期末現金及約當現金 34,785,972 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 148,563,276 元，包括：

流動資產本年度決算數 34,785,972 元，較上年度決算數 8,964,908 元，增加 25,824,064 元，主要係因縣庫存款增加所致。

固定資產本年度決算數 113,777,304 元，較上年度決算數 88,795,055 元，增加 24,982,249 元，主要係因併大湖分校財產增加所致。

決算日負債總額為 25,779,771 元，包括：

流動負債本年度決算數 25,107,721 元，較上年度決算數 5,811,125 元，增加 19,296,596 元，主要係因應付代收款增加所致。

其他負債本年度決算數 672,050 元，較上年度決算數 301,542 元，增加 370,508 元，主要係因保固保證金增加所致。

決算日淨資產為 122,783,505 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 5,267,000 元，核准明細如下：

(1)114 年 10 月 3 日府教國字第 1140267707 號函核准，併大湖分校用人費用不足，辦理超支併決算 5,230,000 元。

(2)114 年 12 月 1 日府教國字第 1140325187 號函核准，併大湖分校業務費用不足，辦理超支併決算 37,000 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—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
**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	51,212,000	100.00	61,327,789	100.00	10,115,789	19.75	52,557,255	100.00
45 財產收入	379,000	0.74	272,382	0.44	-106,618	-28.13	245,261	0.47
451財產處分收入							4,563	0.01
452租金收入	237,000	0.46	249,917	0.41	12,917	5.45	201,745	0.38
454利息收入	2,000	0.00	4,665	0.01	2,665	133.25	2,353	0.00
45Y其他財產收入	140,000	0.27	17,800	0.03	-122,200	-87.29	36,600	0.07
46 政府撥入收入	50,828,000	99.25	61,054,807	99.55	10,226,807	20.12	52,285,849	99.48
462公庫撥款收入	50,828,000	99.25	61,054,807	99.55	10,226,807	20.12	52,285,849	99.48
4S 教學收入			600	0.00	600	0.00		
4S1學雜費收入			600	0.00	600	0.00		
4Y 其他收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00	26,145	0.05
4YY雜項收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00	26,145	0.05
5 基金用途	51,684,000	100.92	55,170,829	89.96	3,486,829	6.75	50,232,428	95.58
53 國民教育計畫	51,684,000	100.92	55,170,829	89.96	3,486,829	6.75	50,232,428	95.58
本期賸餘 (短絀)	-472,000		6,156,960		6,628,960	-1,404.44	2,324,827	
期初基金餘額	524,414		2,849,241		2,324,827	443.32	524,414	
解繳公庫								
期末基金餘額	52,414		9,006,201		8,953,787	17,082.82	2,849,241	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
**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	51,212,000	61,327,789	10,115,789	19.75	
45 財產收入	379,000	272,382	-106,618	-28.13	
452 租金收入	237,000	249,917	12,917	5.45	
454 利息收入	2,000	4,665	2,665	133.25	公庫存款增加，利息增加
45Y 其他財產收入	140,000	17,800	-122,200	-87.29	場地租借租金收入減少
46 政府撥入收入	50,828,000	61,054,807	10,226,807	20.12	
462 公庫撥款收入	50,828,000	61,054,807	10,226,807	20.12	併大湖分校公庫撥款增加
4S 教學收入		600	600	0.00	
4S1 學雜費收入		600	600	0.00	
4Y 其他收入	5,000		-5,000	-100.00	
4YY 雜項收入	5,000		-5,000	-100.00	資源回收未如預期

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	51,684,000	55,170,829	3,486,829	6.75	
53 國民教育計畫	51,684,000	55,170,829	3,486,829	6.75	
532 國民小學教育	51,684,000	55,170,829	3,486,829	6.75	
53200100 國民小學教育行政及督導	51,684,000	55,170,829	3,486,829	6.75	
1 用人費用	49,832,000	53,314,955	3,482,955	6.99	
11 正式員額薪資	30,334,000	32,130,016	1,796,016	5.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	338,000	718,205	380,205	112.49	併大湖分校，增加約僱護理師、教保員
13 加（夜）班費	619,000	1,013,496	394,496	63.73	
15 獎金	7,547,000	7,977,735	430,735	5.71	
16 退休及卹償金	7,111,000	7,323,541	212,541	2.99	
18 福利費	3,883,000	4,151,962	268,962	6.93	
2 服務費用	1,340,000	1,064,649	-275,351	-20.55	
21 水電費	336,000	121,938	-214,062	-63.71	
23 旅運費	65,000	25,485	-39,515	-60.79	
25 修理保養及保固費	232,000	109,801	-122,199	-52.67	
27 一般服務費	559,000	649,500	90,500	16.19	
28 專業服務費	83,000	92,925	9,925	11.96	
29 公共關係費	65,000	65,000			
3 材料及用品費	512,000	791,225	279,225	54.54	
32 用品消耗	512,000	791,225	279,225	54.54	

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				

嘉義縣番路鄉民和國民小學  
 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>	152,752,004	63,956,949	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,983,374	7,576,939	
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	
機械及設備	10,716,986	7,369,413	
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217	
雜項設備	18,995,846	12,788,301	
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：

義縣番路鄉民和國民小學

**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		
31,863,520			6,881,271	113,777,304
400,590				400,590
3,909,316			894,141	5,421,610
23,789,525			2,610,818	97,855,354
2,233,979			1,549,670	4,031,882
313,623			44,972	425,506
1,216,487			1,781,670	5,642,362

註：房屋建築增加主要資源班工程增值及強化玻璃整修增值等；資產減少主要係提列折舊所致。  
 機械及設備增加主要係購置觸控螢幕、購置冷氣機等；資產減少主要係提列折舊所致。  
 雜項設備增加主要係購置白板及桌椅等；資產減少主要係提列折舊所致。  
 土地增加主要大湖分校撥入所致。  
 交通及運輸增加主要購置擴音機及幼兒園監視器；資產減少主要係提列折舊所致。

# 嘉義縣番路鄉民和國民小學

## 財產增減結存表

中華民國 114年 01月 01日 起至 114年 12月 31日止

製表日期：民國 115年01月02日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆			7					7	
	公頃			0.303900	400,590				0.303900	400,590
土地改良物	個	9	2,406,435	4	3,909,316			894,141	13	5,421,610
	棟	5		8					13	
房屋建築及設備	辦公房屋	7,478.76		1,478.53					8,957.29	
	宿舍	1		1					2	
		74.52		209.20					283.72	
	其他	9		8					17	
		332.83	76,676,647	71.90	23,789,525			2,610,818	404.73	97,855,354
機械及設備	件	430	3,347,573	97	2,233,979			1,549,670	527	4,031,882
船	艘									
飛機	架									
交通運輸及設備	汽(機)車			1					1	
	其他	20	156,855	8	313,623			44,972	28	425,506
雜項設備	圖書冊(套)	4		2					6	
	博物	1							1	
	其他	363	6,207,545	88	1,216,487			1,781,670	451	5,642,362
有價證券	股									
權										
其他										
總值		842	88,795,055	224	31,863,520			6,881,271	1,066	113,777,304

填表

教師 黃詠仁  
事務組長

覆核

教師 林俊延  
總務主任

主辦財產管理人員

教師 黃詠仁  
事務組長

主辦主計人員

主計 凌瑞鄉

機關首長

校長 劉秀燕

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。  
2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。  
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

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：

義縣番路鄉民和國民小學

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

**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—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
**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	32	43	11	
職員	30	40	10	增加大湖分校員額
工友	2	3	1	增加大湖分校員額
合 計	32	43	11	

填表說明：以服務費用進用行政人力1人、幼兒園廚工1人。

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	30,334,000		619,000		7,547,000	7,111,000		3,883,000		49,494,000	338,000	49,832,000
正式人員	30,334,000		619,000		7,547,000	7,111,000		3,883,000		49,494,000	338,000	49,832,000
聘僱人員												
合 計	30,334,000		619,000		7,547,000	7,111,000		3,883,000		49,494,000	338,000	49,832,000

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3,704,000元，決算數為3,635,330元，依據113年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，本年度發放人數為36人。

2.考績獎金本年度預算數為3,843,000元，決算數為4,342,405元，依據嘉義縣政府114.8.18府人考字第1140221288號函、嘉義縣政府114.9.9府人考字第1140243115函、嘉義縣政府114.1.16府行庶字第1140018192號函及114.4.7府人考字第1140088842號本年度發放人數為為33人。

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
 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
32.130.016	498,246	1,013,496		7,977,735	7,323,541		4,151,962		53,094,996	219,959	53,314,955
32.130.016	263,991	1,013,496		7,977,735	7,323,541		4,151,962		52,860,741	219,959	53,080,700
	234,255								234,255		234,255
32.130.016	498,246	1,013,496		7,977,735	7,323,541		4,151,962		53,094,996	219,959	53,314,955

地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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			51,684,000		55,170,829		3,486,829	6.75	
國民教育計畫			51,684,000		55,170,829		3,486,829	6.75	

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	49,832,000	53,314,955	3,482,955	6.99
11 正式員額薪資	30,334,000	32,130,016	1,796,016	5.92
12 聘僱及兼職人員薪資	338,000	718,205	380,205	112.49
13 加(夜)班費	619,000	1,013,496	394,496	63.73
15 獎金	7,547,000	7,977,735	430,735	5.71
16 退休及卹償金	7,111,000	7,323,541	212,541	2.99
18 福利費	3,883,000	4,151,962	268,962	6.93
2 服務費用	1,340,000	1,064,649	-275,351	-20.55
21 水電費	336,000	121,938	-214,062	-63.71
23 旅運費	65,000	25,485	-39,515	-60.79
25 修理保養及保固費	232,000	109,801	-122,199	-52.67
27 一般服務費	559,000	649,500	90,500	16.19
28 專業服務費	83,000	92,925	9,925	11.96
29 公共關係費	65,000	65,000	0	0.00
3 材料及用品費	512,000	791,225	279,225	54.54
32 用品消耗	512,000	791,225	279,225	54.54
合 計	51,684,000	55,170,829	3,486,829	6.75

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	65,000	65,000			
291 公共關係費	65,000	65,000			
統計所需項目	520,000	614,700	94,700	18.21	
27D 計時與計件人員酬金	520,000	614,700	94,700	18.21	增加大湖分校幼兒園廚工

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	%
<b>資產</b>	148,563,276	100.00	97,756,963	100.00	50,806,313	51.97	<b>負債</b>	25,779,771	17.35	6,112,667	6.25	19,667,104	321.74
流動資產	34,785,972	23.41	8,961,908	9.17	25,824,064	288.15	流動負債	25,107,721	16.90	5,811,125	5.94	19,296,596	332.06
現金	34,785,972	23.41	8,795,732	9.00	25,990,240	295.49	應付款項	25,107,721	16.90	5,811,125	5.94	19,296,596	332.06
銀行存款	34,785,972	23.41	8,795,732	9.00	25,990,240	295.49	應付代收款	25,107,721	16.90	5,811,125	5.94	19,296,596	332.06
預付款項	0	0.00	166,176	0.17	-166,176	100.00	其他負債	672,050	0.45	301,542	0.31	370,508	122.87
預付費用	0	0.00	166,176	0.17	-166,176	100.00	什項負債	672,050	0.45	301,542	0.31	370,508	122.87
固定資產	113,777,304	76.59	88,795,055	90.83	24,982,249	28.13	存入保證金	672,050	0.45	301,542	0.31	370,508	122.87
土地	400,590	0.27	0	0.00	400,590	0.00	<b>淨資產</b>	122,783,505	82.65	91,644,296	93.75	31,139,209	33.98
土地	400,590	0.27	0	0.00	400,590	0.00	淨資產	122,783,505	82.65	91,644,296	93.75	31,139,209	33.98
土地改良物	5,421,610	3.65	2,406,435	2.46	3,015,175	125.30	淨資產	122,783,505	82.65	91,644,296	93.75	31,139,209	33.98
土地改良物	13,892,690	9.35	9,983,374	10.21	3,909,316	39.16	累積餘額	122,783,505	82.65	91,644,296	93.75	31,139,209	33.98
累計折舊-土地改良物	-8,471,080	-5.70	-7,576,939	-7.75	-894,141	11.80							
房屋建築及設備	97,855,354	65.87	76,676,647	78.44	21,178,707	27.62							
房屋建築及設備	134,886,251	90.79	111,096,726	113.65	23,789,525	21.41							
累計折舊-房屋建築及設備	-37,030,897	-24.93	-34,420,079	-35.21	-2,610,818	7.59							
機械及設備	4,031,882	2.71	3,347,573	3.42	684,309	20.44							
機械及設備	12,950,965	8.72	10,716,986	10.96	2,233,979	20.85							
累計折舊-機械及設備	-8,919,083	-6.00	-7,369,413	-7.54	-1,549,670	21.03							
交通及運輸設備	425,506	0.29	156,855	0.16	268,651	171.27							
交通及運輸設備	2,272,695	1.53	1,959,072	2.00	313,623	16.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,847,189	-1.24	-1,802,217	-1.84	-44,972	2.50							
雜項設備	5,642,362	3.80	6,207,545	6.35	-565,183	-9.10							
雜項設備	20,212,333	13.61	18,995,846	19.43	1,216,487	6.40							
累計折舊-雜項設備	-14,569,971	-9.81	-12,788,301	-13.08	-1,781,670	13.93							
合計：	148,563,276	100.00	97,756,963	100.00	50,806,313	51.97	合計：	148,563,276	100.00	97,756,963	100.00	50,806,313	51.97

信託代理與保證資產 303,300

保證品 303,300

信託代理與保證負債 303,300

應付保證品 303,300

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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		9,006,201	
		9,006,201		
	銀行存款-保管款專戶		25,779,771	
		25,779,771		
	保證品		303,300	
		303,300		
	應付代收款		25,107,721	
	L10010 公保費	358		
	L10020 健保費-公	213,026		
	L10030 勞保費	95,905		
	L10050 勞工退休準備金	146,209		
	L10051 補充保費	1,709		
	L10070 學生平安保險費	233		
	L10090 午餐費	726,632		
	L10170 教育儲蓄專戶	310,259		
	L10171 富邦基金	312,651		
	L10172 氣象局補助	3,600		
	L10173 玉山圖書館	24,261		
	L10174 河川局補助	5,400		
	L10200 其他	3,999		
	L10204 健保-勞	72,630		
	L10205 分校廚工薪資	4,290		
	L10206 東森愛心早餐	79,953		
	L10209 分校交通車	27,500		
	L10211 幼兒園材料費	1,299		
	L10212 幼兒園活動費	3,141		
	L10213 幼兒園點心費	6,776		
	L20012 全國中等學校運動會	12,737,504		
	L20013 戶外教育（114學年）	847,762		
	L20014 全國花燈競賽	2,755,835		
	L20015 衛生活動	171		
	L20021 桌遊	10,000		
	L20022 閱讀計畫	128,479		
	L20023 課後照顧	161,522		
	L20026 縣府補助課後照顧	400,000		
	L20027 課後照顧（麗彤生醫）	105,972		
	L20029 活化教學與多元學習	209,986		
	L20032 閱讀獎勵金	48,230		
	L20033 家鄉100問第三期經費	2,137,730		
	L20082 原住民族語計劃	5,110		
	L20087 數位學習減代課費	31,578		
	L20089 原住民語協同	6,785		
	L20090 社群計畫	1,898		
	L20091 融合教育	716,407		

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	
	L20092 英語躍升計畫	28,300		
	L20094 外師計畫	928,149		
	L20097 高齡自主學習團體 (114年)	315,387		
	L20098 高齡自主學習團體 (115年)	340,200		
	L30020 補救教學經費	41,491		
	L30030 教育優先區經費	30,400		
	L30032 輔導人力	3,360		
	L30035 專輔教師	298,613		
	L30061 中央廚房計畫-廚工經費	9,952		
	L30062 中央廚房計畫-熟食運輸	9,650		
	L30063 中央廚房計畫-營養師經費	65,990		
	L30064 偏鄉學校中央廚房維運費	6,197		
	L30066 中央廚房計畫-生食運送經費	236,816		
	L30067 推動偏鄉學校精進午餐方案	423		
	L30068 嘉義縣小型偏鄉學校午餐維運費	2,442		
	L50010 場地租借各項補貼	11,000		
	L50021 水費補助	2,664		
	L50030 校務發展基金	60,643		
	L50031 校務發展基金 (大湖)	131,930		
	L50060 特教經費	1,896		
	L50062 特教學生助理員	50,655		
	L50063 幼兒園課後留園	31,980		
	L50064 附幼政府協助家長支付費用	18,265		
	150200 課後社團-跆拳道	16,800		
	150201 課後社團-直排輪	6,600		
	150202 課後社團-舞蹈	31,000		
	L70040 身心障礙臨時人員	82,118		
	存入保證金		672,050	
	R20000 履約保證金	527,000		
	R40001 保固金-大門連鎖磚 (~115/04/08豐茂 土木包工業)	31,500		
	R40002 保固金-冷氣 (~115/06/11梅山安順電 器企業有限公司)	10,000		
	R40005 保固金-大湖改善教學設 備 (~115/03/02元方營造有限公司)	53,550		
	R40006 保固金-大湖防水防漏雨 遮 (~116/07/14元方營造有限公司)	50,000		
	應付保證品		303,300	
	土地		400,590	
	土地改良物		13,892,690	
	累計折舊-土地改良物	13,892,690		
			-8,471,080	

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	
		-8,471,080		
	房屋建築及設備		134,886,251	
	累計折舊-房屋建築及設備	134,886,251		
		-37,030,897	-37,030,897	
	機械及設備		12,950,965	
	累計折舊-機械及設備	12,950,965		
		-8,919,083	-8,919,083	
	交通及運輸設備		2,272,695	
	累計折舊-交通及運輸設備	2,272,695		
		-1,847,189	-1,847,189	
	雜項設備		20,212,333	
	累計折舊-雜項設備	20,212,333		
		-14,569,971	-14,569,971	

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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	66,268,918	100.00	54,470,453	100.00	11,798,465	21.66
財產收益	1,862,842	2.81	622,409	1.14	1,240,433	199.30
財產孳息收入	254,582	0.38	204,098	0.37	50,484	24.74
廢舊物品售價收入	0	0.00	4,563	0.01	-4,563	-100.00
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	1,608,260	2.43	413,748	0.76	1,194,512	288.71
政府撥入收入	61,054,807	92.13	52,285,849	95.99	8,768,958	16.77
公庫撥款收入	61,054,807	92.13	52,285,849	95.99	8,768,958	16.77
	150,000	0.23	1,562,195	2.87	-1,412,195	-90.40
	150,000	0.23	1,562,195	2.87	-1,412,195	-90.40
教學收入	600	0.00	0	0.00	600	0.00
學雜費收入	600	0.00	0	0.00	600	0.00
其他收入	3,200,669	4.83	0	0.00	3,200,669	0.00
雜項收入	3,200,669	4.83	0	0.00	3,200,669	0.00
支出	62,052,100	93.64	57,322,588	105.24	4,729,512	8.25
人事支出	53,314,955	80.45	48,512,061	89.06	4,802,894	9.90
人事支出	53,314,955	80.45	48,512,061	89.06	4,802,894	9.90
業務支出	1,855,874	2.80	1,720,367	3.16	135,507	7.88
業務支出	1,855,874	2.80	1,720,367	3.16	135,507	7.88
財產損失	0	0.00	344,011	0.63	-344,011	-100.00
財產交易損失	0	0.00	344,011	0.63	-344,011	-100.00
折舊、折耗及攤銷	6,881,271	10.38	6,746,149	12.38	135,122	2.00
固定資產折舊	6,881,271	10.38	6,746,149	12.38	135,122	2.00
本期賸餘(短絀)	4,216,818	6.36	-2,852,135	-5.24	7,068,953	-247.85
期初淨資產	91,644,296	138.29	94,496,431	173.48	-2,852,135	-3.02
解繳公庫						
淨資產調整數	26,922,391				26,922,391	
期末淨資產	122,783,505	185.28	91,644,296	168.25	31,139,209	33.98

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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)	4,216,818
8002 調整非現金項目	21,402,914
81 業務活動之淨現金流入(流出)	25,619,732
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,309,864
8404 減少短期債務及其他負債	-939,356
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	370,508
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	25,990,240
87 期初現金及約當現金	8,795,732
88 期末現金及約當現金	34,785,972

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	61,327,789	4,941,129	66,268,918	收入
財產收入	272,382	1,590,460	1,862,842	財產收益
政府撥入收入	61,054,807		61,054,807	政府撥入收入
教學收入	600	150,000	150,000	教學收入
其他收入		3,200,669	3,200,669	其他收入
基金用途	55,170,829	6,881,271	62,052,100	支出
用人費用	53,314,955		53,314,955	人事支出
服務費用	1,064,649	791,225	1,855,874	業務支出
材料及用品費	791,225	-791,225		
		6,881,271	6,881,271	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,156,960	-1,940,142	4,216,818	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,849,241	88,795,055	91,644,296	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		26,922,391	26,922,391	淨資產調整數
期末基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	期末淨資產

註：

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學  
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			5,267,000
53 國民教育計畫	114年10月3日府教國字 第1140267707號	114.10.7	5,230,000
53 國民教育計畫	114年12月1日府教國字 第1140325187號	114.12.3	37,000

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		