

中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)



臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安定區南興國民小學編

臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘绌表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南巿地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數47,285,000元，決算數53,896,439元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數311人；附設幼兒園1班，學生人數18人；特教班1班(資源班1班)。

114學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數309人；附設幼兒園1班，學生人數14人；特教班1班(資源班1班)。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數49,620,487元，較本年度法定預算數43,721,000元，增加5,899,487元，計增加13.49%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數4,155,952元，較本年度法定預算數3,444,000元，增加711,952元，計增加20.67%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數120,000元，本年度法定預算數120,000元。

二、基金來源、用途及餘绌情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數54,457,230元，較法定預算數47,003,000元，增加7,454,230元，計增加15.86%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數240,000元，法定預算數240,000元。
2. 利息收入：決算數15,267元，較法定預算數1,000元，增加14,267元，計增加1,426.70%。主要係因：各專戶利息收入較預期增加所致。
3. 公庫撥款收入：決算數48,696,172元，較法定預算數46,735,000元，增加1,961,172元，計增加4.20%。
4. 政府其他撥入收入：決算數5,485,211元，較法定預算數0元，增加5,485,211元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助

臺南巿地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

5. 使用規費收入：決算數2,100元，較法定預算數4,000元，減少1,900元，計減少47.50%。主要係因：場地設施租借收入未如預期所致。
6. 學雜費收入：決算數15,080元，較法定預算數23,000元，減少7,920元，計減少34.43%。主要係因：幼兒園招生情形未如預期所致。
7. 雜項收入：決算數3,400元，較法定預算數0元，增加3,400元。主要係因：收回以前年度溢發特教津貼，依實際數覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數53,896,439元，較法定預算數47,285,000元，增加6,611,439元，計增加13.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數49,620,487元，較法定預算數43,721,000元，增加5,899,487元，計增加13.49%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,155,952元，較法定預算數3,444,000元，增加711,952元，計增加20.67%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數120,000元，法定預算數120,000元。

(三)本期賸餘(短绌-)：預算短绌282,000元，本年度決算賸餘數560,791元，賸餘原因：實際進用教師員額較少用人費用節餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,882,228元。
- (二)投資活動之淨現金流出48,520元。
- (三)籌資活動之淨現金流出45,349元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,788,359元。

期初現金及約當現金7,050,984元。

期末現金及約當現金10,839,343元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	10,839,343	7,050,984	53.73
預付費用	91,277	327,964	-72.17
土地改良物	1,332,044	960,356	38.70
房屋建築及設備	3,073,109	3,188,593	-3.62
機械及設備	4,433,009	4,472,554	-0.88
交通及運輸設備	504,461	495,588	1.79

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

雜項設備	1,419,525	1,117,456	27.03
電腦軟體	29,712	42,192	-29.58
暫付及待結轉帳項	0	71,480	-100.00
代管資產	334,625,357	222,560,922	50.35
應付代管資產	-334,625,357	-222,560,922	50.35
資產合計	21,722,480	17,727,167	22.54

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係115年1月份薪資及退休金款項市庫撥入學校薪資轉帳專戶，尚未發放及丹娜絲颱風緊急搶救清理及復原等計畫補助款撥入所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫預借經費辦理轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係側門建置、積水回填及水溝整修所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置圖書、幼兒園兒童遊戲場改善及教育局移撥液晶顯示器等所致。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係數位學習融入課中差異化教學實施等計畫預借經費辦理轉正所致。
7. 代管資產：主要增加係土地公告現值調整所致。
8. 應付代管資產：主要增加係土地公告現值調整所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	7,607,692	4,943,281	53.90
應付費用	643,214	342,875	87.59
存入保證金	182,231	227,580	-19.93
負債合計	8,433,137	5,513,736	52.95

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係115年1月份薪資及退休金款項市庫撥入學校薪資轉帳專戶，尚未發放及丹娜絲颱風緊急搶救清理及復原等計畫補助款撥入所致。
2. 應付費用：主要增加係國小合理教師員額編制等超併計畫賸餘款轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係行政大樓老舊廁所改善工程保固保證金等，因保證期滿退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額13,289,343元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數49,620,487元，較預算數43,721,000元，增加5,899,487元，係國小合理教師員額編制計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數4,155,952元，較預算數3,444,000元，增加711,952元，係退休人員死亡發放遺屬一次年金及教職員之婚喪補助等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(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）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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 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	47,003,000	100.00	54,457,230	100.00	7,454,230	15.86	53,480,952	100.00
43 勞務收入					0.00		100	0.00
431 服務收入							100	0.00
45 財產收入	241,000	0.51	255,267	0.47	14,267	5.92	260,448	0.49
451 財產處分收入							8,650	0.02
452 租金收入	240,000	0.51	240,000	0.44			240,000	0.45
454 利息收入	1,000	0.00	15,267	0.03	14,267	1,426.70	11,798	0.02
46 政府撥入收入	46,735,000	99.43	54,181,383	99.49	7,446,383	15.93	53,203,774	99.48
462 公庫撥款收入	46,735,000	99.43	48,696,172	89.42	1,961,172	4.20	48,325,137	90.36
46Y 政府其他撥入收入			5,485,211	10.07	5,485,211		4,878,637	9.12
47 規費收入	4,000	0.01	2,100	0.00	-1,900	-47.50		
473 使用規費收入	4,000	0.01	2,100	0.00	-1,900	-47.50		
4S 教學收入	23,000	0.05	15,080	0.03	-7,920	-34.43	16,630	0.03
4S1 學雜費收入	23,000	0.05	15,080	0.03	-7,920	-34.43	16,630	0.03
4Y 其他收入			3,400	0.01	3,400	0.00		
4YY 雜項收入			3,400	0.01	3,400			
5 基金用途	47,285,000	100.60	53,896,439	98.97	6,611,439	13.98	53,378,607	99.81
53 國民教育計畫	43,721,000	93.02	49,620,487	91.12	5,899,487	13.49	48,829,591	91.30
5L 一般行政管理計畫	3,444,000	7.33	4,155,952	7.63	711,952	20.67	4,229,016	7.91
5M 建築及設備計畫	120,000	0.26	120,000	0.22		0.00	320,000	0.60
購建固定資產	120,000	0.26	120,000	0.22			320,000	0.60
本期賸餘（短绌）	-282,000		560,791		842,791	-298.86	102,345	
期初基金餘額	1,392,000		1,936,692		544,692	39.13	1,834,347	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,110,000		2,497,483		1,387,483	125.00	1,936,692	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	47,003,000	54,457,230	7,454,230	15.86	
45 財產收入	241,000	255,267	14,267	5.92	
452租金收入	240,000	240,000		0.00	
454利息收入	1,000	15,267	14,267	1,426.70	係各專戶利息收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	46,735,000	54,181,383	7,446,383	15.93	
462公庫撥款收入	46,735,000	48,696,172	1,961,172	4.20	
46Y政府其他撥入收入		5,485,211	5,485,211	0.00	係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)經費等超併計畫補助款收入。
47 規費收入	4,000	2,100	-1,900	-47.50	
473使用規費收入	4,000	2,100	-1,900	-47.50	係場地設施租借收入未如預期所致。
4S 教學收入	23,000	15,080	-7,920	-34.43	
4S1學雜費收入	23,000	15,080	-7,920	-34.43	係幼兒園招生情形未如預期所致。
4Y 其他收入		3,400	3,400	0.00	
4YY雜項收入		3,400	3,400	0.00	係收回以前年度溢發特教津貼，依實際數覈實繳庫。

填表說明：

**臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	47,285,000	53,896,439	6,611,439	13.98	
53 國民教育計畫	43,721,000	49,620,487	5,899,487	13.49	
532 國民小學教育	43,721,000	49,620,487	5,899,487	13.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		163,000	163,000		
1 用人費用		163,000	163,000		
11 正式員額薪資		163,000	163,000		
113 職員薪金		163,000	163,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,098,971	1,098,971		
1 用人費用		1,098,971	1,098,971		
11 正式員額薪資		820,494	820,494		
113 職員薪金		820,494	820,494		
15 獎金		143,870	143,870		
151 考績獎金		59,270	59,270		
152 年終獎金		84,600	84,600		
16 退休及卹償金		74,968	74,968		
161 職員退休及離職金		74,968	74,968		
18 福利費		59,639	59,639		
181 分擔員工保險費		59,639	59,639		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,855	12,855		
1 用人費用		12,855	12,855		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,855	12,855		
124 兼職人員酬金		12,855	12,855		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		632,093	632,093		
2 服務費用		632,093	632,093		
27 一般服務費		632,093	632,093		
27D 計時與計件人員酬金		632,093	632,093		
53210304 國小合理教師員額編制		2,627,729	2,627,729		
1 用人費用		2,627,729	2,627,729		
11 正式員額薪資		1,923,905	1,923,905		
113 職員薪金		1,923,905	1,923,905		
12 聘僱及兼職人員薪資		273,168	273,168		

**臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		273,168	273,168		
15 獎金		123,330	123,330		
152 年終獎金		123,330	123,330		
16 退休及卹償金		95,844	95,844		
161 職員退休及離職金		95,844	95,844		
18 福利費		211,482	211,482		
181 分擔員工保險費		211,482	211,482		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,908,349	1,908,349		
1 用人費用		1,908,349	1,908,349		
11 正式員額薪資		1,493,050	1,493,050		
113 職員薪金		1,493,050	1,493,050		
15 獎金		159,120	159,120		
152 年終獎金		159,120	159,120		
16 退休及卹償金		141,889	141,889		
161 職員退休及離職金		141,889	141,889		
18 福利費		114,290	114,290		
181 分擔員工保險費		114,290	114,290		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		71,160	71,160		
1 用人費用		71,160	71,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,160	71,160		
124 兼職人員酬金		71,160	71,160		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		24,700	24,700		
1 用人費用		24,700	24,700		
11 正式員額薪資		24,700	24,700		
113 職員薪金		24,700	24,700		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		847,001	847,001		
1 用人費用		847,001	847,001		
11 正式員額薪資		641,657	641,657		
113 職員薪金		641,657	641,657		
15 獎金		70,347	70,347		
152 年終獎金		70,347	70,347		
16 退休及卹償金		44,843	44,843		
161 職員退休及離職金		44,843	44,843		
18 福利費		90,154	90,154		

**臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費		90,154	90,154		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		30,600	30,600		
1 用人費用		30,600	30,600		
11 正式員額薪資		30,600	30,600		
113 職員薪金		30,600	30,600		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		59,376	59,376		
1 用人費用		59,376	59,376		
11 正式員額薪資		7,968	7,968		
113 職員薪金		7,968	7,968		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,408	51,408		
124 兼職人員酬金		51,408	51,408		
53220000 各校經常門分支計畫	43,721,000	41,822,056	-1,898,944	-4.34	
1 用人費用	41,060,000	39,689,358	-1,370,642	-3.34	
11 正式員額薪資	27,417,000	26,210,142	-1,206,858	-4.40	
113 職員薪金	27,417,000	26,210,142	-1,206,858	-4.40	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係114學年度減班實際進用教師員額較少所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	205,000	507,664	302,664	147.64	
124 兼職人員酬金	205,000	507,664	302,664	147.64	
13 加（夜）班費	465,000	439,352	-25,648	-5.52	
134 未休假加班費	465,000	439,352	-25,648	-5.52	
15 獎金	7,190,000	6,893,955	-296,045	-4.12	
151 考績獎金	3,763,000	3,572,865	-190,135	-5.05	
152 年終獎金	3,427,000	3,321,090	-105,910	-3.09	
16 退休及卹償金	3,131,000	2,873,092	-257,908	-8.24	
161 職員退休及離職金	3,131,000	2,873,092	-257,908	-8.24	
18 福利費	2,652,000	2,765,153	113,153	4.27	
181 分擔員工保險費	2,365,000	2,481,233	116,233	4.91	
183 傷病醫藥費	45,000	27,000	-18,000	-40.00	
18Y 其他福利費	242,000	256,920	14,920	6.17	
2 服務費用	2,379,000	1,875,385	-503,615	-21.17	
21 水電費	484,000	240,680	-243,320	-50.27	
212 工作場所電費	444,000	207,679	-236,321	-53.23	
214 工作場所水費	40,000	33,001	-6,999	-17.50	
22 郵電費	93,000	38,076	-54,924	-59.06	

**臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
221 郵費	15,000	6,800	-8,200	-54.67	
222 電話費	48,000	31,276	-16,724	-34.84	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	273,000	249,176	-23,824	-8.73	
231 國內旅費	48,000	24,176	-23,824	-49.63	
235 貨物運費	225,000	225,000			
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	39,093	30,093	334.37	
241 印刷及裝訂費	9,000	39,093	30,093	334.37	
25 修理保養及保固費	436,000	226,106	-209,894	-48.14	
252 一般房屋修護費	199,000	5,000	-194,000	-97.49	
254 其他建築修護費	23,000	22,050	-950	-4.13	
255 機械及設備修護費	155,000	32,300	-122,700	-79.16	
256 交通及運輸設備修護費	34,000		-34,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	25,000	166,756	141,756	567.02	
27 一般服務費	999,000	987,184	-11,816	-1.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	48,000	48,000			
279 外包費	492,000	473,200	-18,800	-3.82	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數442,000元(不含機械保全31,200元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	432,000	438,624	6,624	1.53	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數432,000元，決算數438,624元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	27,000	27,000			
28 專業服務費	13,000	23,075	10,075	77.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	7,000	4,000	133.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	12,575	5,575	79.64	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,995	-5	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,995	-5	-0.01	
3 材料及用品費	231,000	216,713	-14,287	-6.18	
31 使用材料費	3,000	889	-2,111	-70.37	
312 燃料	3,000	889	-2,111	-70.37	

**臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
32 用品消耗	228,000	215,824	-12,176	-5.34	
321 辦公（事務）用品	172,000	127,415	-44,585	-25.92	
322 報章雜誌	12,000		-12,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	39,000	88,409	49,409	126.69	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	39,600	-400	-1.00	
45 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00	
451 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		177,957	177,957		
2 服務費用		177,957	177,957		
27 一般服務費		177,957	177,957		
27D 計時與計件人員酬金		177,957	177,957		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數177,957元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		13,000	13,000		
2 服務費用		13,000	13,000		
28 專業服務費		13,000	13,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,000	13,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		25,640	25,640		
2 服務費用		25,640	25,640		
27 一般服務費		25,640	25,640		
279 外包費		25,640	25,640		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數25,640元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		106,000	106,000		
2 服務費用		106,000	106,000		

**臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
21 水電費		97,000	97,000		
212 工作場所電費		97,000	97,000		
25 修理保養及保固費		9,000	9,000		
257 雜項設備修護費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	3,444,000	4,155,952	711,952	20.67	5L一般行政管理計畫增加原因：係退休人員死亡發放遺屬一次年金及教職員之婚喪補助等統籌科目辦理超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	3,444,000	4,155,952	711,952	20.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,444,000	3,564,232	120,232	3.49	
1 用人費用	3,438,000	3,558,232	120,232	3.50	
16 退休及卹償金	3,438,000	3,558,232	120,232	3.50	
161 職員退休及離職金	3,438,000	3,558,232	120,232	3.50	
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			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		591,720	591,720		
1 用人費用		591,720	591,720		
18 福利費		591,720	591,720		
18Y 其他福利費		591,720	591,720		
5M 建築及設備計畫	120,000	120,000			
5M4 其他設備	120,000	120,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	120,000	120,000			
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	120,000	120,000			
51 購建固定資產	120,000	120,000			
514 購置機械及設備	93,000	93,000			
516 購置雜項設備	27,000	27,000			

臺南市地方教育發展基金—
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	31,493,127	21,216,388	120,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,922,186	11,961,830	
房屋及建築	4,176,989	988,396	
機械及設備	9,333,268	4,860,714	93,000
交通及運輸設備	1,218,478	722,890	
雜項設備	3,800,014	2,682,558	27,000
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	42,192		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加主要原因係側門建置、積水回填及水溝整修。
 2.機械及設備：增加主要原因係購置ipad平板電腦、個人電腦及高天井燈等；減少主要原因係報廢割草機、照相機及個人電腦等。
 3.交通及運輸設備：增加主要原因係建置門口柵欄及LED字幕機；減少主要原因係報廢LED字幕機。
 4.雜項設備：增加主要原因係購置圖書、幼兒園兒童遊戲場改善及液晶顯示器撥入等；減少主要原因係報廢飲水機及電視機。
 5.電腦軟體：減少主要原因係電腦軟體攤銷。

臺南市安定區南興國民小學

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				
4,450,489	41,000	2,166,305	1,769,063	10,791,860		
534,000			162,312	1,332,044		
			115,484	3,073,109		
3,105,991		2,050,825	1,094,711	4,433,009		
163,600		67,000	87,727	504,461		
646,898		36,000	308,829	1,419,525		
	41,000	12,480		29,712		

註：

臺南市地方教育發展基金—
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：

臺南市安定區南興國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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 準 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								
機械及設備		93,000			93,000	93,000	93,000	
購建中固定資產		93,000			93,000	93,000	93,000	
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		27,000			27,000	27,000	27,000	
購建中固定資產		27,000			27,000	27,000	27,000	
租賃資產								
租賃資產								
合 計		120,000			120,000	120,000	120,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	27	34	7	
職員	27	34	7	教師30人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	27	36	9	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：充實行政人力1名、臨時僱工2名、特教學生助理人員2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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
國民教育計畫	27,417,000		465,000		7,190,000	3,131,000		2,652,000		40,855,000	205,000
正式人員	27,417,000		465,000		7,190,000	3,131,000		2,652,000		40,855,000	
兼任人員						3,438,000					205,000
一般行政管理計畫						3,438,000				3,438,000	
正式人員						3,438,000				3,438,000	
其他人員										3,438,000	
合 計	27,417,000		465,000		7,190,000	6,569,000		2,652,000		44,293,000	205,000
											44,498,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數432,000元，決算數1,248,674元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數467,640元(不含機械保全31,200元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,763,000元，決算數3,632,135元，內容：教職員考績獎金決算人數29名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數3,427,000元，決算數3,758,487元，內容：教職員年終獎金決算人數37名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	兼任人員用人事費用	總計
31,315,516		439,352		7,390,622	3,230,636		3,240,718		45,616,844	916,255	46,533,099
31,315,516		439,352		7,387,891	3,205,321		3,209,221		45,557,301		45,557,301
				2,731	25,315		31,497		59,543	916,255	975,798
					3,558,232		591,720		4,149,952		4,149,952
							591,720		591,720		591,720
31,315,516		439,352		7,390,622	3,558,232				3,558,232		3,558,232
					6,788,868		3,832,438		49,766,796	916,255	50,683,051

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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			47,285,000		53,896,439			6,611,439	13.98
國民教育計畫			43,721,000		49,620,487			5,899,487	13.49
一般行政管理 計畫			3,444,000		4,155,952			711,952	20.67
建築及設備計 畫			120,000		120,000			0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	44,498,000	50,683,051	6,185,051	13.90
11 正式員額薪資	27,417,000	31,315,516	3,898,516	14.22
12 聘僱及兼職人員薪資	205,000	916,255	711,255	346.95
13 加（夜）班費	465,000	439,352	-25,648	-5.52
15 獎金	7,190,000	7,390,622	200,622	2.79
16 退休及卹償金	6,569,000	6,788,868	219,868	3.35
18 福利費	2,652,000	3,832,438	1,180,438	44.51
2 服務費用	2,379,000	2,830,075	451,075	18.96
21 水電費	484,000	337,680	-146,320	-30.23
22 郵電費	93,000	38,076	-54,924	-59.06
23 旅運費	273,000	249,176	-23,824	-8.73
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	39,093	30,093	334.37
25 修理保養及保固費	436,000	235,106	-200,894	-46.08
27 一般服務費	999,000	1,822,874	823,874	82.47
28 專業服務費	13,000	36,075	23,075	177.50
29 公共關係費	72,000	71,995	-5	-0.01
3 材料及用品費	231,000	216,713	-14,287	-6.18
31 使用材料費	3,000	889	-2,111	-70.37
32 用品消耗	228,000	215,824	-12,176	-5.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	39,600	-400	-1.00
45 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00
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	120,000	120,000	0	0.00
51 購建固定資產	120,000	120,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,000	-10,000	-58.82
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	47,285,000	53,896,439	6,611,439	13.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	71,995	-5	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,995	-5	-0.01	
統計所需項目	435,000	1,268,674	833,674	191.65	
27D 計時與計件人員酬金	432,000	1,248,674	816,674	189.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,000	17,000	566.67	

臺南市地方教育發展基金—
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	21,722,480	100.00	17,727,167	100.00	3,995,313	22.54
流動資產	10,930,620	50.32	7,378,948	41.63	3,551,672	48.13
現金	10,839,343	49.90	7,050,984	39.78	3,788,359	53.73
銀行存款	10,839,343	49.90	7,050,984	39.78	3,788,359	53.73
預付款項	91,277	0.42	327,964	1.85	-236,687	-72.17
預付費用	91,277	0.42	327,964	1.85	-236,687	-72.17
固定資產	10,762,148	49.54	10,234,547	57.73	527,601	5.16
土地改良物	1,332,044	6.13	960,356	5.42	371,688	38.70
土地改良物	13,456,186	61.95	12,922,186	72.89	534,000	4.13
累計折舊-土地改良物	-12,124,142	-55.81	-11,961,830	-67.48	-162,312	1.36
房屋建築及設備	3,073,109	14.15	3,188,593	17.99	-115,484	-3.62
房屋建築及設備	4,176,989	19.23	4,176,989	23.56	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,103,880	-5.08	-988,396	-5.58	-115,484	11.68
機械及設備	4,433,009	20.41	4,472,554	25.23	-39,545	-0.88
機械及設備	10,388,434	47.82	9,333,268	52.65	1,055,166	11.31
累計折舊-機械及設備	-5,955,425	-27.42	-4,860,714	-27.42	-1,094,711	22.52
交通及運輸設備	504,461	2.32	495,588	2.80	8,873	1.79
交通及運輸設備	1,315,078	6.05	1,218,478	6.87	96,600	7.93
累計折舊-交通及運輸設備	-810,617	-3.73	-722,890	-4.08	-87,727	12.14
雜項設備	1,419,525	6.53	1,117,456	6.30	302,069	27.03
雜項設備	4,410,912	20.31	3,800,014	21.44	610,898	16.08
累計折舊-雜項設備	-2,991,387	-13.77	-2,682,558	-15.13	-308,829	11.51
無形資產	29,712	0.14	42,192	0.24	-12,480	-29.58
無形資產	29,712	0.14	42,192	0.24	-12,480	-29.58
電腦軟體	29,712	0.14	42,192	0.24	-12,480	-29.58
其他資產	0	0.00	71,480	0.40	-71,480	-100.00
什項資產	0	0.00	71,480	0.40	-71,480	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	71,480	0.40	-71,480	-100.00
代管資產	334,625,357	1,540.46	222,560,922	1,255.48	112,064,435	50.35
應付代管資產	-334,625,357	-1,540.46	-222,560,922	-1,255.48	-112,064,435	50.35
合 计	21,722,480	100.00	17,727,167	100.00	3,995,313	22.54

信託代理與保證資產 515,430

保證品 515,430

註 :1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 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。

臺南市安定區南興國民小學

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						
流動負債	8,433,137	63.46	5,513,736	31.10	2,919,401	52.95
應付款項	8,250,906	62.09	5,286,156	29.82	2,964,750	56.09
應付代收款	8,250,906	62.09	5,286,156	29.82	2,964,750	56.09
應付費用	7,607,692	57.25	4,943,281	27.89	2,664,411	53.90
其他負債	643,214	4.84	342,875	1.93	300,339	87.59
什項負債	182,231	1.37	227,580	1.28	-45,349	-19.93
存入保證金	182,231	1.37	227,580	1.28	-45,349	-19.93
淨資產						
淨資產	13,289,343	61.18	12,213,431	68.90	1,075,912	8.81
淨資產	13,289,343	61.18	12,213,431	68.90	1,075,912	8.81
合 計	13,289,343	61.18	12,213,431	68.90	1,075,912	8.81
累積餘額	13,289,343	100.00	17,727,167	100.00	3,995,313	22.54
信託代理與保證負債	515,430					
應付保證品	515,430					

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市安定區南興國民小學
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	58,113,728	100.00	55,347,364	100.00	2,766,364	5.00
勞務收入	-	0.00	100	0.00	-	100
服務收入	-	0.00	100	0.00	-	100
財產收益	3,493,243	6.01	2,126,860	3.84	1,366,383	64.24
財產孳息收入	255,267	0.44	251,798	0.45	3,469	1.38
廢舊物品售價收入	-	0.00	8,650	0.02	-	8,650
其他財產收入	3,237,976	5.57	1,866,412	3.37	1,371,564	73.49
政府撥入收入	54,181,383	93.23	53,203,774	96.13	977,609	1.84
公庫撥款收入	48,696,172	83.79	48,325,137	87.31	371,035	0.77
政府其他撥入收入	5,485,211	9.44	4,878,637	8.81	606,574	12.43
規費收入	2,100	0.00	-	0.00	2,100	-
使用規費收入	2,100	0.00	-	0.00	2,100	-
教學收入	15,080	0.03	16,630	0.03	-	1,550
學雜費收入	15,080	0.03	16,630	0.03	-	1,550
其他收入	421,922	0.73	-	0.00	421,922	-
受贈收入	418,522	0.72	-	0.00	418,522	-
雜項收入	3,400	0.01	-	0.00	3,400	-
支出	57,711,807	99.31	55,131,940	99.61	2,579,867	4.68
人事支出	50,683,051	87.21	49,750,427	89.89	932,624	1.87
人事支出	50,683,051	87.21	49,750,427	89.89	932,624	1.87
業務支出	3,093,388	5.32	3,308,180	5.98	-	214,792
業務支出	3,093,388	5.32	3,308,180	5.98	-	214,792
財產損失	1,888	0.00	2,637	0.00	-	749
財產交易損失	1,888	0.00	2,637	0.00	-	749
折舊、折耗及攤銷	2,600,496	4.47	2,070,696	3.74	529,800	25.59
固定資產折舊	2,588,016	4.45	2,046,216	3.70	541,800	26.48
無形資產攤銷	12,480	0.02	24,480	0.04	-	12,000
其他支出	1,332,984	2.29	-	0.00	1,332,984	-
其他支出	1,332,984	2.29	-	0.00	1,332,984	-
本期賸餘（短绌）	401,921	0.69	215,424	0.39	186,497	86.57
期初淨資產	12,213,431	21.02	11,998,007	21.68	215,424	1.80
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	673,991	1.16	-	0.00	673,991	-
期末淨資產	13,289,343	22.87	12,213,431	22.07	1,075,912	8.81

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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(短绌)	401,921
8002 調整非現金項目	3,480,307
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,882,228
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	559,861
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-608,381
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-48,520
84 簽資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	301,221
8404 減少短期債務及其他負債	-346,570
85 簽資活動之淨現金流入(流出)	-45,349
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,788,359
87 期初現金及約當現金	7,050,984
88 期末現金及約當現金	10,839,343

備註：

- 1.不影響現金之投資、簽資活動：增加代管資產-112,064,435元；增加應付代管資產+112,064,435元。
- 2.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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	54,457,230	3,656,498	58,113,728	收入
財產收入	255,267	3,237,976	3,493,243	財產收益
政府撥入收入	54,181,383		54,181,383	政府撥入收入
規費收入	2,100		2,100	規費收入
教學收入	15,080		15,080	教學收入
其他收入	3,400	418,522	421,922	其他收入
基金用途	53,896,439	3,815,368	57,711,807	支出
用人費用	50,683,051		50,683,051	人事支出
服務費用	2,830,075	263,313	3,093,388	業務支出
材料及用品費	216,713	-216,713		
租金、償債、利息及相關手續費	39,600	-39,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,888	1,888	財產損失
		1,332,984	1,332,984	其他支出
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	120,000	-120,000		
		2,600,496	2,600,496	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	560,791	-158,870	401,921	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,936,692	10,276,739	12,213,431	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,497,483	673,991	673,991	淨資產調整數
		10,791,860	13,289,343	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,237,976元係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數418,522元係民間捐款購置財產。
3. 服務費用/業務支出：調整數263,313元係(材料及用品費)216,713元+(租金、償債、利息及相關手續費)39,600元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)7,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,888元係財產報廢損失。
5. 其他支出：調整數1,332,984元係更正以前年度教育局補助購置財產錯帳減列財產淨值。
6. 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：調整數120,000元係預算內購置財產，已列入平衡表固定資產表達。
7. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,600,496元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
8. 淨資產調整數：調整數673,991元係教育局無償撥入本校資產578,991元、善化區大成國小無償撥入本校資產95,000元。

主辦會計人員：王秋娟



基金主持人：黃莉雯

