

中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)



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)

臺南市後壁區安溪國民小學編

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

# 臺南市地方教育發展基金

## 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31,143,000元，決算數35,605,806元。

#### (一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數58人；附設幼兒園1班，學生人數18人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數55人；附設幼兒園1班，學生人數19人。

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29,627,104元，較本年度法定預算數24,897,000元，增加4,730,104元，計增加19.00%。

#### (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5,908,702元，較本年度法定預算數6,176,000元，減少267,298元，計減少4.33%。

#### (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。本年度決算數70,000元，法定預算數70,000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36,025,085元，較法定預算數31,012,000元，增加5,013,085元，計增加16.16%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數46,399元，較法定預算數38,000元，增加8,399元，計增加22.10%，主要係因：太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數1,354元，較法定預算數1,000元，增加354元，計增加35.40%。主要係因：各專戶利息收入超收。
3. 公庫撥款收入：決算數33,409,297元，較法定預算數30,939,000元，增加2,470,297元，計增加7.98%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,542,722元，較法定預算數0元，增加2,542,722元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
5. 使用規費收入：決算數0元，較法定預算數12,000元，減少12,000元，計減少100.00%。主要係因：未發生場地租借收入。
6. 學雜費收入：決算數25,312元，較法定預算數22,000元，增加3,312元，計增加15.05%。
7. 雜項收入：決算數1元，較法定預算數0元，增加1元。主要係因：收回已支付代理護士

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國114年度

薪資，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數35,605,806元，較法定預算數31,143,000元，增加4,462,806元，計增加14.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,627,104元，較法定預算數24,897,000元，增加4,730,104元，計增加19.00%。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,908,702元，較法定預算數6,176,000元，減少267,298元，計減少4.33%。
3. 建築及設備計畫：決算數70,000元，法定預算數70,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀131,000元，本年度決算賸餘數419,279元，賸餘原因：用人費用不足額申請超支併決算，實支數較預期少，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入827,297元。
- (二)投資活動之淨現金流入159,130元。
- (三)籌資活動之淨現金流出79,529元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增906,898元。  
 期初現金及約當現金3,294,477元。  
 期末現金及約當現金4,201,375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	4,201,375	3,294,477	27.53
預付費用	124,963	122,124	2.32
土地	5,762,232	5,762,232	0
土地改良物	932,008	1,091,344	-14.60
房屋建築及設備	8,564,479	8,889,955	-3.66
機械及設備	2,589,236	2,898,813	-10.68
交通及運輸設備	193,720	219,504	-11.75
雜項設備	4,235,407	4,471,338	-5.28
暫付及待結轉帳項	36,954	266,084	-86.11
代管資產	74,360,481	73,834,529	0.71
應付代管資產	-74,360,481	-73,834,529	0.71
資產合計	26,640,374	27,015,871	-1.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係公庫撥款收入增加所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國114年度

3. 機械及設備：主要減少係報廢個人電腦及提列折舊所致。  
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢交換機械設備及提列折舊所致。  
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付學習扶助計畫等費用辦理轉正所致。

(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	2,697,805	2,504,884	7.70
應付費用	292,156	144,220	102.58
存入保證金	188,379	267,908	-29.69
負債合計	3,178,340	2,917,012	8.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫屬學年度經費，結轉下期繼續支用所致。  
2. 存入保證金：主要減少係退還鋁門窗更新工程等履約保證金。

(三) 淨資產為累積餘額23,462,034元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數29,627,104元，較預算數24,897,000元，增加4,730,104元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	31,012,000	100.00	36,025,085	100.00	5,013,085	16.16	35,760,555	100.00
43 勞務收入						0.00	9,400	0.03
431服務收入							9,400	0.03
45 財產收入	39,000	0.13	47,753	0.13	8,753	22.44	45,977	0.13
452租金收入	38,000	0.12	46,399	0.13	8,399	22.10	44,639	0.12
454利息收入	1,000	0.00	1,354	0.00	354	35.40	1,338	0.00
46 政府撥入收入	30,939,000	99.76	35,952,019	99.80	5,013,019	16.20	35,686,826	99.79
462公庫撥款收入	30,939,000	99.76	33,409,297	92.74	2,470,297	7.98	33,290,489	93.09
46Y政府其他撥入收入			2,542,722	7.06	2,542,722		2,396,337	6.70
47規費收入	12,000	0.04			-12,000	-100.00		
473使用規費收入	12,000	0.04			-12,000	-100.00		
4S 教學收入	22,000	0.07	25,312	0.07	3,312	15.05	15,142	0.04
4S1學雜費收入	22,000	0.07	25,312	0.07	3,312	15.05	15,142	0.04
4Y 其他收入			1	0.00	1	0.00	3,210	0.01
4YY雜項收入			1	0.00	1		3,210	0.01
5 基金用途	31,143,000	100.42	35,605,806	98.84	4,462,806	14.33	35,581,594	99.50
53 國民教育計畫	24,897,000	80.28	29,627,104	82.24	4,730,104	19.00	28,396,400	79.41
5L 一般行政管理計畫	6,176,000	19.91	5,908,702	16.40	-267,298	-4.33	7,040,194	19.69
5M 建築及設備計畫	70,000	0.23	70,000	0.19		0.00	145,000	0.41
購建固定資產	70,000	0.23	70,000	0.19			145,000	0.41
本期賸餘 (短絀)	-131,000		419,279		550,279	-420.06	178,961	
期初基金餘額	395,000		765,673		370,673	93.84	586,712	
解繳公庫								
期末基金餘額	264,000		1,184,952		920,952	348.85	765,673	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
**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	31,012,000	36,025,085	5,013,085	16.16	
45 財產收入	39,000	47,753	8,753	22.44	
452 租金收入	38,000	46,399	8,399	22.10	係太陽能光電租金收入，依實際收入繳庫。
454 利息收入	1,000	1,354	354	35.40	係各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	30,939,000	35,952,019	5,013,019	16.20	
462 公庫撥款收入	30,939,000	33,409,297	2,470,297	7.98	
46Y 政府其他撥入收入		2,542,722	2,542,722	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款，依超支併決算辦理。
47 規費收入	12,000		-12,000	-100.00	
473 使用規費收入	12,000		-12,000	-100.00	係無場地使用費收入。
4S 教學收入	22,000	25,312	3,312	15.05	
4S1 學雜費收入	22,000	25,312	3,312	15.05	
4Y 其他收入		1	1	0.00	
4YY 雜項收入		1	1	0.00	係收回已支付代理護士薪資。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

## 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	31,143,000	35,605,806	4,462,806	14.33	
53 國民教育計畫	24,897,000	29,627,104	4,730,104	19.00	
532 國民小學教育	24,897,000	29,627,104	4,730,104	19.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,760	11,760		
1 用人費用		11,760	11,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,760	11,760		
124 兼職人員酬金		11,760	11,760		
53210304 國小合理教師員額編制		1,215,534	1,215,534		
1 用人費用		1,215,534	1,215,534		
11 正式員額薪資		947,938	947,938		
113 職員薪金		947,938	947,938		
15 獎金		96,510	96,510		
152 年終獎金		96,510	96,510		
16 退休及卹償金		92,573	92,573		
161 職員退休及離職金		92,573	92,573		
18 福利費		78,513	78,513		
181 分擔員工保險費		78,513	78,513		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,037,827	1,037,827		
1 用人費用		1,037,827	1,037,827		
11 正式員額薪資		804,601	804,601		
113 職員薪金		804,601	804,601		
15 獎金		87,945	87,945		
152 年終獎金		87,945	87,945		
16 退休及卹償金		80,356	80,356		
161 職員退休及離職金		80,356	80,356		
18 福利費		64,925	64,925		
181 分擔員工保險費		64,925	64,925		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,640	56,640		
1 用人費用		56,640	56,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,640	56,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
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		56,640	56,640		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		25,700	25,700		
1 用人費用		25,700	25,700		
11 正式員額薪資		25,700	25,700		
113 職員薪金		25,700	25,700		
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		949,158	949,158		
1 用人費用		947,158	947,158		
11 正式員額薪資		705,858	705,858		
113 職員薪金		705,858	705,858		
15 獎金		73,689	73,689		
152 年終獎金		73,689	73,689		
16 退休及卹償金		51,165	51,165		
161 職員退休及離職金		51,165	51,165		
18 福利費		116,402	116,402		
181 分擔員工保險費		115,602	115,602		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		44	44		
191 提繳工資墊償費用		44	44		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,600	48,600		
1 用人費用		48,600	48,600		
11 正式員額薪資		48,600	48,600		
113 職員薪金		48,600	48,600		
53220000 各校經常門分支計畫	24,897,000	26,140,085	1,243,085	4.99	
1 用人費用	22,618,000	23,991,784	1,373,784	6.07	
11 正式員額薪資	15,085,000	15,677,812	592,812	3.93	
113 職員薪金	15,085,000	15,677,812	592,812	3.93	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：係進用人員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	323,346	216,346	202.19	
124 兼職人員酬金	107,000	323,346	216,346	202.19	
13 加(夜)班費	340,000	339,552	-448	-0.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
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	%	
134 未休假加班費	340,000	339,552	-448	-0.13	
15 獎金	3,814,000	4,248,128	434,128	11.38	
151 考績獎金	1,928,000	2,312,640	384,640	19.95	
152 年終獎金	1,886,000	1,935,488	49,488	2.62	
16 退休及卹償金	1,753,000	1,741,373	-11,627	-0.66	
161 職員退休及離職金	1,753,000	1,741,373	-11,627	-0.66	
18 福利費	1,519,000	1,661,573	142,573	9.39	
181 分擔員工保險費	1,309,000	1,465,973	156,973	11.99	
183 傷病醫藥費	28,000	27,000	-1,000	-3.57	
18Y 其他福利費	182,000	168,600	-13,400	-7.36	
2 服務費用	1,489,000	1,389,969	-99,031	-6.65	
21 水電費	224,000	130,446	-93,554	-41.77	
212 工作場所電費	197,000	94,160	-102,840	-52.20	
214 工作場所水費	27,000	36,286	9,286	34.39	
22 郵電費	70,000	37,097	-32,903	-47.00	
221 郵費	10,000	7,600	-2,400	-24.00	
222 電話費	30,000	29,497	-503	-1.68	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	24,857	-17,143	-40.82	
231 國內旅費	42,000	24,857	-17,143	-40.82	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	21,000	-4,000	-16.00	
241 印刷及裝訂費	25,000	21,000	-4,000	-16.00	
25 修理保養及保固費	224,000	308,948	84,948	37.92	
252 一般房屋修護費	109,000	68,000	-41,000	-37.61	
255 機械及設備修護費	38,000	20,000	-18,000	-47.37	
257 雜項設備修護費	77,000	220,948	143,948	186.95	
27 一般服務費	820,000	781,577	-38,423	-4.69	
277 代理(辦)費	30,000	30,000			
279 外包費	518,000	525,825	7,825	1.51	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76,000元)，決算數494,625元(不含機械保全31,200元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

## 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	209,752	-46,248	-18.07	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256,000元，決算數209,752元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	12,000	14,044	2,044	17.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,544	2,544	42.40	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	129,000	102,572	-26,428	-20.49	
31 使用材料費	6,000	5,662	-338	-5.63	
312 燃料	6,000	5,662	-338	-5.63	
32 用品消耗	123,000	96,910	-26,090	-21.21	
321 辦公(事務)用品	88,000	96,910	8,910	10.13	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000		-8,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	655,000	654,760	-240	-0.04	
41 地租及水租	655,000	654,760	-240	-0.04	
411 一般土地租金	655,000	654,760	-240	-0.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
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	%	
279 外包費		24,800	24,800		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24,800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		45,000	45,000		
2 服務費用		45,000	45,000		
21 水電費		45,000	45,000		
212 工作場所電費		45,000	45,000		
5L 一般行政管理計畫	6,176,000	5,908,702	-267,298	-4.33	
5L1 行政管理及推展	6,176,000	5,908,702	-267,298	-4.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,176,000	5,646,472	-529,528	-8.57	
1 用人費用	6,176,000	5,646,472	-529,528	-8.57	
16 退休及卹償金	6,176,000	5,646,472	-529,528	-8.57	
161 職員退休及離職金	6,176,000	5,646,472	-529,528	-8.57	
5L100400 調整待遇及其他經費		262,230	262,230		
1 用人費用		262,230	262,230		
18 福利費		262,230	262,230		
18Y 其他福利費		262,230	262,230		
5M 建築及設備計畫	70,000	70,000			
5M1 土地購置	70,000	70,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	70,000	70,000			
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	70,000	70,000			
51 購建固定資產	70,000	70,000			
512 興建土地改良物	70,000	70,000			

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
<b>資產</b>	42,623,147	19,289,961	70,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,762,232		
土地改良物	7,452,984	6,361,640	70,000
房屋及建築	13,862,608	4,972,653	
機械及設備	6,290,599	3,391,786	
交通及運輸設備	486,620	267,116	
雜項設備	8,768,104	4,296,766	
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： 1.土地改良物：增加原因係整修停車場側邊水泥地面。  
 2.房屋及建築：增加原因係維修北棟女兒牆。  
 3.機械及設備：加原因係購置個人電腦、顯示器設備等，減少原因係報廢主機系統、個人電腦等。  
 4.交通及運輸設備：增加原因係購置自行車及訓練台，減少原因係報廢交換機械設備。  
 5.雜項設備：增加原因係購置冰箱等，減少原因係報廢櫥櫃等。

## 臺南市後壁區安溪國民小學

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			
1,581,098		935,936	1,701,266	22,277,082
				5,762,232
70,000			229,336	932,008
469,102			794,578	8,564,479
464,620		554,636	219,561	2,589,236
50,800		73,000	3,584	193,720
526,576		308,300	454,207	4,235,407

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市後壁區安溪國民小學

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：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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		70,000			70,000	70,000		
土地改良物		70,000			70,000	70,000		
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								
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		70,000			70,000	70,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

## 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	16	19	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1名、幼兒園依法改制增置教保員1名及幼兒園廚工1名(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12日南市教特(一)字第1141505357號函)。
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	

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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	15,085,000		340,000		3,814,000	1,753,000		1,519,000		22,511,000	107,000	22,618,000
正式人員	15,085,000		340,000		3,814,000	1,753,000		1,519,000		22,511,000		22,511,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						6,176,000				6,176,000		6,176,000
正式人員						6,176,000				6,176,000		6,176,000
其他人員												
合 計	15,085,000		340,000		3,814,000	7,929,000		1,519,000		28,687,000	107,000	28,794,000

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256,000元，決算數209,752元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全76,000元)，決算數519,425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1,928,000元，決算數2,312,640元，內容：教職員考績獎金決算人數16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 1,886,000元，決算數 2,193,632元，內容：教職員年終獎金決算人數20名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
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
18,282,509		339,552		4,506,272	1,965,467		1,921,413	44	27,015,257	391,746	27,407,003
18,282,509		339,552		4,506,272	1,952,185		1,880,590	44	26,961,152		26,961,152
					13,282		40,823		54,105	391,746	445,851
					5,646,472		262,230		5,908,702		5,908,702
							262,230		262,230		262,230
					5,646,472				5,646,472		5,646,472
18,282,509		339,552		4,506,272	7,611,939		2,183,643	44	32,923,959	391,746	33,315,705

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

## 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			31,143,000		35,605,806		4,462,806	14.33	
國民教育計畫			24,897,000		29,627,104		4,730,104	19.00	
一般行政管理 計畫			6,176,000		5,908,702		-267,298	-4.33	
建築及設備計 畫			70,000		70,000		0	0.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

## 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	28,794,000	33,315,705	4,521,705	15.70
11 正式員額薪資	15,085,000	18,282,509	3,197,509	21.20
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	391,746	284,746	266.12
13 加(夜)班費	340,000	339,552	-448	-0.13
15 獎金	3,814,000	4,506,272	692,272	18.15
16 退休及卹償金	7,929,000	7,611,939	-317,061	-4.00
18 福利費	1,519,000	2,183,643	664,643	43.76
19 提繳費	0	44	44	0.00
2 服務費用	1,489,000	1,461,769	-27,231	-1.83
21 水電費	224,000	175,446	-48,554	-21.68
22 郵電費	70,000	37,097	-32,903	-47.00
23 旅運費	42,000	24,857	-17,143	-40.82
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	21,000	-4,000	-16.00
25 修理保養及保固費	224,000	308,948	84,948	37.92
27 一般服務費	820,000	808,377	-11,623	-1.42
28 專業服務費	12,000	14,044	2,044	17.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	129,000	102,572	-26,428	-20.49
31 使用材料費	6,000	5,662	-338	-5.63
32 用品消耗	123,000	96,910	-26,090	-21.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	655,000	654,760	-240	-0.04
41 地租及水租	655,000	654,760	-240	-0.04
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	70,000	70,000	0	0.00
51 購建固定資產	70,000	70,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	31,143,000	35,605,806	4,462,806	14.33

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學  
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	914,000	866,512	-47,488	-5.20	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	209,752	-46,248	-18.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
411 一般土地租金	655,000	654,760	-240	-0.04	

## 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	26,640,374	100.00	27,015,871	100.00	-375,497	-1.39
流動資產	4,326,338	16.24	3,416,601	12.65	909,737	26.63
現金	4,201,375	15.77	3,294,477	12.19	906,898	27.53
銀行存款	4,201,375	15.77	3,294,477	12.19	906,898	27.53
預付款項	124,963	0.47	122,124	0.45	2,839	2.32
預付費用	124,963	0.47	122,124	0.45	2,839	2.32
固定資產	22,277,082	83.62	23,333,186	86.37	-1,056,104	-4.53
土地	5,762,232	21.63	5,762,232	21.33	0	0.00
土地	5,762,232	21.63	5,762,232	21.33	0	0.00
土地改良物	932,008	3.50	1,091,344	4.04	-159,336	-14.60
土地改良物	7,522,984	28.24	7,452,984	27.59	70,000	0.94
累計折舊-土地改良物	-6,590,976	-24.74	-6,361,640	-23.55	-229,336	3.60
房屋建築及設備	8,564,479	32.15	8,889,955	32.91	-325,476	-3.66
房屋建築及設備	14,331,710	53.80	13,862,608	51.31	469,102	3.38
累計折舊-房屋建築及設備	-5,767,231	-21.65	-4,972,653	-18.41	-794,578	15.98
機械及設備	2,589,236	9.72	2,898,813	10.73	-309,577	-10.68
機械及設備	6,200,583	23.28	6,290,599	23.28	-90,016	-1.43
累計折舊-機械及設備	-3,611,347	-13.56	-3,391,786	-12.55	-219,561	6.47
交通及運輸設備	193,720	0.73	219,504	0.81	-25,784	-11.75
交通及運輸設備	464,420	1.74	486,620	1.80	-22,200	-4.56
累計折舊-交通及運輸設備	-270,700	-1.02	-267,116	-0.99	-3,584	1.34
雜項設備	4,235,407	15.90	4,471,338	16.55	-235,931	-5.28
雜項設備	8,986,380	33.73	8,768,104	32.46	218,276	2.49
累計折舊-雜項設備	-4,750,973	-17.83	-4,296,766	-15.90	-454,207	10.57
其他資產	36,954	0.14	266,084	0.98	-229,130	-86.11
什項資產	36,954	0.14	266,084	0.98	-229,130	-86.11
暫付及待結轉帳項	36,954	0.14	266,084	0.98	-229,130	-86.11
代管資產	74,360,481	279.13	73,834,529	273.30	525,952	0.71
應付代管資產	-74,360,481	279.13	-73,834,529	-273.30	-525,952	0.71
合 計	26,640,374	100.00	27,015,871	100.00	-375,497	-1.39

信託代理與保證資產 151,200

保證品 151,200

註：1. 經管珍貴動產、不動產：571,363元。

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。

臺南市後壁區安溪國民小學  
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>	3,178,340	11.93	2,917,012	10.80	261,328	8.96
流動負債	2,989,961	11.22	2,649,104	9.81	340,857	12.87
應付款項	2,989,961	11.22	2,649,104	9.81	340,857	12.87
應付代收款	2,697,805	10.13	2,504,884	9.27	192,921	7.70
應付費用	292,156	1.10	144,220	0.53	147,936	102.58
其他負債	188,379	0.71	267,908	0.99	-79,529	-29.69
什項負債	188,379	0.71	267,908	0.99	-79,529	-29.69
存入保證金	188,379	0.71	267,908	0.99	-79,529	-29.69
<b>淨資產</b>	23,462,034	88.07	24,098,859	89.20	-636,825	-2.64
淨資產	23,462,034	88.07	24,098,859	89.20	-636,825	-2.64
淨資產	23,462,034	88.07	24,098,859	89.20	-636,825	-2.64
累積餘額	23,462,034	88.07	24,098,859	89.20	-636,825	-2.64
合 計	26,640,374	100.00	27,015,871	100.00	-375,497	-1.39

信託代理與保證負債 151,200

應付保證品 151,200

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市後壁區安溪國民小學  
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	37,536,183	100.00	38,920,762	100.00	-	1,384,579	-3.56	
勞務收入	-	0.00	9,400	0.02	-	9,400	-100.00	
服務收入	-	0.00	9,400	0.02	-	9,400	-100.00	
財產收益	1,558,851	4.15	3,206,184	8.24	-	1,647,333	-51.38	
財產孳息收入	47,753	0.13	45,977	0.12	-	1,776	3.86	
其他財產收入	1,511,098	4.03	3,160,207	8.12	-	1,649,109	-52.18	
政府撥入收入	35,952,019	95.78	35,686,826	91.69	-	265,193	0.74	
公庫撥款收入	33,409,297	89.01	33,290,489	85.53	-	118,808	0.36	
政府其他撥入收入	2,542,722	6.77	2,396,337	6.16	-	146,385	6.11	
教學收入	25,312	0.07	15,142	0.04	-	10,170	67.16	
學雜費收入	25,312	0.07	15,142	0.04	-	10,170	67.16	
其他收入	1	0.00	3,210	0.01	-	3,209	-99.97	
雜項收入	1	0.00	3,210	0.01	-	3,209	-99.97	
支出	38,173,008	101.70	37,513,257	96.38	-	659,751	1.76	
人事支出	33,315,705	88.76	33,297,897	85.55	-	17,808	0.05	
人事支出	33,315,705	88.76	33,297,897	85.55	-	17,808	0.05	
業務支出	2,220,101	5.91	2,138,697	5.50	-	81,404	3.81	
業務支出	2,220,101	5.91	2,138,697	5.50	-	81,404	3.81	
財產損失	9,358	0.02	464	0.00	-	8,894	1916.81	
財產交易損失	9,358	0.02	464	0.00	-	8,894	1916.81	
折舊、折耗及攤銷	2,627,844	7.00	2,076,199	5.33	-	551,645	26.57	
固定資產折舊	2,627,844	7.00	2,076,199	5.33	-	551,645	26.57	
本期賸餘(短絀)	-	636,825	-1.70	1,407,505	3.62	-	2,044,330	-145.24
期初淨資產	24,098,859	64.20	22,691,354	58.30	-	1,407,505	6.20	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-	-	
期末淨資產	23,462,034	62.51	24,098,859	61.92	-	636,825	-2.64	

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—臺南市後壁區安溪國民小學  
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)	-636,825
8002 調整非現金項目	1,464,122
81 業務活動之淨現金流入(流出)	827,297
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	1,046,094
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-886,964
83 投資活動之淨現金流入(流出)	159,130
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	331,422
8404 減少短期債務及其他負債	-410,951
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-79,529
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	906,898
87 期初現金及約當現金	3,294,477
88 期末現金及約當現金	4,201,375

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-525,952元;增加應付代管資產+525,952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—臺南市後壁區安溪國民小學

## 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	36,025,085	1,511,098	37,536,183	收入
財產收入	47,753	1,511,098	1,558,851	財產收益
政府撥入收入	35,952,019		35,952,019	政府撥入收入
教學收入	25,312		25,312	教學收入
其他收入	1		1	其他收入
基金用途	35,605,806	2,567,202	38,173,008	支出
用人費用	33,315,705		33,315,705	人事支出
服務費用	1,461,769	758,332	2,220,101	業務支出
材料及用品費	102,572	-102,572		
租金、償債、利息及相關手續費	654,760	-654,760		
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、非理性目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000	-70,000		
		9,358	9,358	財產損失
		2,627,844	2,627,844	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	419,279	-1,056,104	-636,825	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	765,673	23,333,186	24,098,859	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	1,184,952	22,277,082	23,462,034	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,511,098元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數758,332元係〈材料及用品費〉102,572+〈租金、償債、利息及相關手續費〉654,760+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,358元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產、非理性目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數70,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,627,844元係財產折舊。

主辦會計人員：林伶珠 

基金主持人：蔡志奇 