

中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

臺南市總決算

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)

臺南市東山區聖賢國民小學編

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21,947,000元，決算數24,331,587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34人；附設幼兒園1班，學生人數10人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數32人；附設幼兒園1班，學生人數6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22,125,884元，較本年度法定預算數19,989,000元，增加2,136,884元，計增加10.69%。

(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2,205,703元，較本年度法定預算數1,958,000元，增加247,703元，計增加12.65%。

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24,673,407元，較法定預算數21,875,000元，增加2,798,407元，計增加12.79%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數100,750元，較法定預算數0元，增加100,750元。主要係因：太陽能光電設施逾期違約金，依實際情形核實繳庫。
2. 租金收入：決算數128,360元，較法定預算數140,000元，減少11,640元，計減少8.31%。
3. 利息收入：決算數2,034元，較法定預算數1,000元，增加1,034元，計增加103.40%。主要係因：各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
4. 公庫撥款收入：決算數22,313,991元，較法定預算數21,722,000元，增加591,991元，計增加2.73%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,120,315元，較法定預算數0元，增加2,120,315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) 及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數7,957元，較法定預算數12,000元，減少4,043元，計減少33.69%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情形核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,331,587元，較法定預算數21,947,000元，增加2,384,587元，計增加10.87%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

1. 國民教育計畫：決算數22,125,884元，較法定預算數19,989,000元，增加2,136,884元，計增加10.69%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,205,703元，較法定預算數1,958,000元，增加247,703元，計增加12.65%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀72,000元，本年度決算賸餘數341,820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，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入873,607元。

(二)投資活動之淨現金流入36,422元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,269,241元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減359,212元。

期初現金及約當現金10,729,165元。

期末現金及約當現金10,369,953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	10,369,953	10,729,165	-3.35
預付費用	104,241	92,234	13.02
土地改良物	12,682	92,248	-86.25
房屋建築及設備	8,910,069	9,582,891	-7.02
機械及設備	2,507,851	2,983,075	-15.93
交通及運輸設備	284,803	392,969	-27.53
雜項設備	2,241,648	1,932,377	16.00
暫付及待結轉帳項	2,042	38,464	-94.69
代管資產	120,060,697	120,185,887	-0.10
應付代管資產	-120,060,697	-120,185,887	-0.10
資產合計	24,433,289	25,843,423	-5.46

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係114年度國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費不足款用預付方式。

2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。

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：主要減少係提列折舊所致。

5. 雜項設備：主要增加係購置電視機等。

6. 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

(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	3,073,673	2,611,284	17.71
應付費用	235,353	153,948	52.88
存入保證金	870,580	2,139,821	-59.32
負債合計	4,179,606	4,905,053	-14.79

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助款未於年底前核銷完成。
2. 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。
3. 存入保證金：主要減少係退還電力改善計畫工程之保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額20,253,683元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,125,884元，較預算數19,989,000元，增加2,136,884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。
2. 一般行政管理計畫決算數2,205,703元，較預算數1,958,000元，增加247,703元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	21,875,000	100.00	24,673,407	100.00	2,798,407	12.79	23,707,612	100.00
41 徵收及依法分配收入			100,750	0.41	100,750	0.00	9,144	0.04
411徵收收入			100,750	0.41	100,750			
45 財產收入	141,000	0.64	130,394	0.53	-10,606	-7.52	126,747	0.53
452租金收入	140,000	0.64	128,360	0.52	-11,640	-8.31	124,153	0.52
454利息收入	1,000	0.00	2,034	0.01	1,034	103.40	2,594	0.01
46 政府撥入收入	21,722,000	99.30	24,434,306	99.03	2,712,306	12.49	23,520,734	99.21
462公庫撥款收入	21,722,000	99.30	22,313,991	90.44	591,991	2.73	21,426,382	90.38
46Y政府其他撥入收入			2,120,315	8.59	2,120,315		2,094,352	8.83
4S 教學收入	12,000	0.05	7,957	0.03	-4,043	-33.69	8,987	0.04
4S1學雜費收入	12,000	0.05	7,957	0.03	-4,043	-33.69	8,987	0.04
4Y 其他收入						0.00	42,000	0.18
4YY雜項收入							42,000	0.18
5 基金用途	21,947,000	100.33	24,331,587	98.61	2,384,587	10.87	23,427,024	98.82
53 國民教育計畫	19,989,000	91.38	22,125,884	89.68	2,136,884	10.69	21,325,946	89.95
5L 一般行政管理計畫	1,958,000	8.95	2,205,703	8.94	247,703	12.65	2,019,078	8.52
5M 建築及設備計畫						0.00	82,000	0.35
購建固定資產							82,000	0.35
本期賸餘（短絀）	-72,000		341,820		413,820	-574.75	280,588	
期初基金餘額	5,525,000		5,954,810		429,810	7.78	5,674,222	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,453,000		6,296,630		843,630	15.47	5,954,810	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	21,875,000	24,673,407	2,798,407	12.79	
41 徵收及依法分配收入		100,750	100,750	0.00	
411徵收收入		100,750	100,750	0.00	係太陽能光電設施逾期違約金，依實際情形核實繳庫。
45 財產收入	141,000	130,394	-10,606	-7.52	
452租金收入	140,000	128,360	-11,640	-8.31	
454利息收入	1,000	2,034	1,034	103.40	係各專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	21,722,000	24,434,306	2,712,306	12.49	
462公庫撥款收入	21,722,000	22,313,991	591,991	2.73	
46Y政府其他撥入收入		2,120,315	2,120,315	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。
4S 教學收入	12,000	7,957	-4,043	-33.69	
4S1學雜費收入	12,000	7,957	-4,043	-33.69	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	21,947,000	24,331,587	2,384,587	10.87	
53 國民教育計畫	19,989,000	22,125,884	2,136,884	10.69	
532 國民小學教育	19,989,000	22,125,884	2,136,884	10.69	
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)		12,352	12,352		
1 用人費用		12,352	12,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,352	12,352		
124 兼職人員酬金		12,352	12,352		
53210304 國小合理教師員額編制		859,087	859,087		
1 用人費用		859,087	859,087		
11 正式員額薪資		666,363	666,363		
113 職員薪金		666,363	666,363		
15 獎金		73,521	73,521		
152 年終獎金		73,521	73,521		
16 退休及卹償金		36,888	36,888		
161 職員退休及離職金		36,888	36,888		
18 福利費		82,315	82,315		
181 分擔員工保險費		82,315	82,315		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		959,123	959,123		
1 用人費用		959,123	959,123		
11 正式員額薪資		714,815	714,815		
113 職員薪金		714,815	714,815		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,024	45,024		
124 兼職人員酬金		45,024	45,024		
15 獎金		74,520	74,520		
152 年終獎金		74,520	74,520		
16 退休及卹償金		66,921	66,921		
161 職員退休及離職金		66,921	66,921		
18 福利費		57,843	57,843		
181 分擔員工保險費		57,843	57,843		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,020	46,020		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
1 用人費用		46,020	46,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,020	46,020		
124 兼職人員酬金		46,020	46,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		37,700	37,700		
1 用人費用		37,700	37,700		
11 正式員額薪資		37,700	37,700		
113 職員薪金		37,700	37,700		
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		927,521	927,521		
1 用人費用		925,521	925,521		
11 正式員額薪資		691,924	691,924		
113 職員薪金		691,924	691,924		
15 獎金		70,347	70,347		
152 年終獎金		70,347	70,347		
16 退休及卹償金		52,494	52,494		
161 職員退休及離職金		52,494	52,494		
18 福利費		110,566	110,566		
181 分擔員工保險費		109,766	109,766		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		190	190		
191 提繳工資墊償費用		190	190		
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)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,989,000	19,137,831	-851,169	-4.26	
1 用人費用	18,340,000	17,671,562	-668,438	-3.64	
11 正式員額薪資	12,329,000	11,853,901	-475,099	-3.85	
113 職員薪金	12,329,000	11,853,901	-475,099	-3.85	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：係進用教師俸額較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	281,337	182,337	184.18	
124 兼職人員酬金	99,000	281,337	182,337	184.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	%	
13 加（夜）班費	263,000	207,248	-55,752	-21.20	
134 未休假加班費	263,000	207,248	-55,752	-21.20	
15 獎金	3,048,000	2,714,573	-333,427	-10.94	
151 考績獎金	1,507,000	1,412,910	-94,090	-6.24	
152 年終獎金	1,541,000	1,301,663	-239,337	-15.53	
16 退休及卹償金	1,380,000	1,277,468	-102,532	-7.43	
161 職員退休及離職金	1,380,000	1,277,468	-102,532	-7.43	
18 福利費	1,221,000	1,337,035	116,035	9.50	
181 分擔員工保險費	1,056,000	1,178,935	122,935	11.64	
183 傷病醫藥費	24,000	33,500	9,500	39.58	
18Y 其他福利費	141,000	124,600	-16,400	-11.63	
2 服務費用	1,360,000	1,187,184	-172,816	-12.71	
21 水電費	224,000	72,671	-151,329	-67.56	
212 工作場所電費	210,000	64,616	-145,384	-69.23	
214 工作場所水費	14,000	8,055	-5,945	-42.46	
22 郵電費	40,000	35,404	-4,596	-11.49	
221 郵費	10,000	11,113	1,113	11.13	
222 電話費	30,000	24,291	-5,709	-19.03	
23 旅運費	42,000	29,650	-12,350	-29.40	
231 國內旅費	42,000	29,650	-12,350	-29.40	
25 修理保養及保固費	181,000	174,798	-6,202	-3.43	
252 一般房屋修護費	111,000	37,592	-73,408	-66.13	
255 機械及設備修護費	46,000	83,506	37,506	81.53	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	20,000	53,700	33,700	168.50	
27 一般服務費	792,000	776,017	-15,983	-2.02	
277 代理(辦)費	30,000	27,580	-2,420	-8.07	
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	256,000	261,240	5,240	2.05	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261,240元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	13,997	-3	-0.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
27F 體育活動費	14,000	13,997	-3	-0.02	
28 專業服務費	9,000	26,644	17,644	196.04	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,500	5,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	16,044	10,044	167.40	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
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	252,000	227,096	-24,904	-9.88	
31 使用材料費	15,000	7,007	-7,993	-53.29	
312 燃料	15,000	7,007	-7,993	-53.29	
32 用品消耗	237,000	220,089	-16,911	-7.14	
321 辦公(事務)用品	185,000	199,689	14,689	7.94	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	29,000	11,190	-17,810	-61.41	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	4,000	9,210	5,210	130.25	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	50,989	20,989	69.96	
45 雜項設備租金	30,000	50,989	20,989	69.96	
451 雜項設備租金	30,000	50,989	20,989	69.96	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
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	6,000		-6,000	-100.00	
751 技能競賽	6,000		-6,000	-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		
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		43,450	43,450		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
2 服務費用		43,450	43,450		
21 水電費		43,450	43,450		
212 工作場所電費		43,450	43,450		
5L 一般行政管理計畫	1,958,000	2,205,703	247,703	12.65	
5L1 行政管理及推展	1,958,000	2,205,703	247,703	12.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,958,000	1,861,164	-96,836	-4.95	
1 用人費用	1,952,000	1,855,164	-96,836	-4.96	
16 退休及卹償金	1,952,000	1,855,164	-96,836	-4.96	
161 職員退休及離職金	1,802,000	1,705,272	-96,728	-5.37	
163 卹償金	150,000	149,892	-108	-0.07	
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		344,539	344,539		
1 用人費用		344,539	344,539		
18 福利費		344,539	344,539		
181 分擔員工保險費		7,119	7,119		
18Y 其他福利費		337,420	337,420		

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	34,762,003	19,778,443	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,268,164	1,175,916	
房屋及建築	20,202,815	10,619,924	
機械及設備	6,841,288	3,858,213	
交通及運輸設備	860,847	467,878	
雜項設備	5,588,889	3,656,512	
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.機械及設備：增加原因係個人電腦、主機系統設備等，減少原因係冷氣機、個人電腦等報廢。
2.雜項設備：增加原因係購置電視機、飲水機等，減少原因係投影機、電子琴等報廢。

臺南市東山區聖賢國民小學

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		
931,406		412,617	1,545,296	13,957,053
			79,566	12,682
			672,822	8,910,069
241,310		288,755	427,779	2,507,851
			108,166	284,803
690,096		123,862	256,963	2,241,648

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：

臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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								

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	14	17	3	教師13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：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及廚工1人(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11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	14	17	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	14	18	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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	12,329,000		263,000		3,048,000	1,380,000		1,221,000		18,241,000	99,000	18,340,000
正式人員	12,329,000		263,000		3,048,000	1,380,000		1,221,000		18,241,000		18,241,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						1,952,000				1,952,000		1,952,000
正式人員												
其他人員						1,952,000				1,952,000		1,952,000
合 計	12,329,000		263,000		3,048,000	3,332,000		1,221,000		20,193,000	99,000	20,292,000

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261,240元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)決算數466,800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1,507,000元，決算數1,412,910元，內容：教職員考績獎金決算人數12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 1,541,000元，決算數 1,520,051元，內容：教職員年終獎金決算人數16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—臺南市東山區聖賢國民小學
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
14,042,703		207,248		2,932,961	1,433,771		1,587,759	190	20,204,632	384,733	20,589,365
14,042,703		207,248		2,932,961	1,408,818		1,558,285	190	20,150,205		20,150,205
					24,953		29,474		54,427	384,733	439,160
					1,855,164		344,539		2,199,703		2,199,703
							344,539		344,539		344,539
					1,855,164				1,855,164		1,855,164
14,042,703		207,248		2,932,961	3,288,935		1,932,298	190	22,404,335	384,733	22,789,068

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學
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			21,947,000		24,331,587			2,384,587	10.87	
國民教育計畫			19,989,000		22,125,884			2,136,884	10.69	
一般行政管理 計畫			1,958,000		2,205,703			247,703	12.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	20,292,000	22,789,068	2,497,068	12.31
11 正式員額薪資	12,329,000	14,042,703	1,713,703	13.90
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	384,733	285,733	288.62
13 加(夜)班費	263,000	207,248	-55,752	-21.20
15 獎金	3,048,000	2,932,961	-115,039	-3.77
16 退休及卹償金	3,332,000	3,288,935	-43,065	-1.29
18 福利費	1,221,000	1,932,298	711,298	58.26
19 提繳費	0	190	190	0.00
2 服務費用	1,360,000	1,257,434	-102,566	-7.54
21 水電費	224,000	116,121	-107,879	-48.16
22 郵電費	40,000	35,404	-4,596	-11.49
23 旅運費	42,000	29,650	-12,350	-29.40
25 修理保養及保固費	181,000	174,798	-6,202	-3.43
27 一般服務費	792,000	802,817	10,817	1.37
28 專業服務費	9,000	26,644	17,644	196.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	252,000	227,096	-24,904	-9.88
31 使用材料費	15,000	7,007	-7,993	-53.29
32 用品消耗	237,000	220,089	-16,911	-7.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	50,989	20,989	69.96
45 雜項設備租金	30,000	50,989	20,989	69.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	7,000	-6,000	-46.15
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	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	21,947,000	24,331,587	2,384,587	10.87

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	256,000	266,740	10,740	4.20	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	261,240	5,240	2.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,500	5,500		

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	24,433,289	100.00	25,843,423	100.00	-1,410,134	-5.46
流動資產	10,474,194	42.87	10,821,399	41.87	-347,205	-3.21
現金	10,369,953	42.44	10,729,165	41.52	-359,212	-3.35
銀行存款	10,369,953	42.44	10,729,165	41.52	-359,212	-3.35
預付款項	104,241	0.43	92,234	0.36	12,007	13.02
預付費用	104,241	0.43	92,234	0.36	12,007	13.02
固定資產	13,957,053	57.12	14,983,560	57.98	-1,026,507	-6.85
土地改良物	12,682	0.05	92,248	0.36	-79,566	-86.25
土地改良物	1,268,164	5.19	1,268,164	4.91	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,255,482	-5.14	-1,175,916	-4.55	-79,566	6.77
房屋建築及設備	8,910,069	36.47	9,582,891	37.08	-672,822	-7.02
房屋建築及設備	20,202,815	82.69	20,202,815	78.17	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-11,292,746	-46.22	-10,619,924	-41.09	-672,822	6.34
機械及設備	2,507,851	10.26	2,983,075	11.54	-475,224	-15.93
機械及設備	6,793,843	27.81	6,841,288	26.47	-47,445	-0.69
累計折舊-機械及設備	-4,285,992	-17.54	-3,858,213	-14.93	-427,779	11.09
交通及運輸設備	284,803	1.17	392,969	1.52	-108,166	-27.53
交通及運輸設備	860,847	3.52	860,847	3.33	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-576,044	-2.36	-467,878	-1.81	-108,166	23.12
雜項設備	2,241,648	9.17	1,932,377	7.48	309,271	16.00
雜項設備	6,155,123	25.19	5,588,889	21.63	566,234	10.13
累計折舊-雜項設備	-3,913,475	-16.02	-3,656,512	-14.15	-256,963	7.03
其他資產	2,042	0.01	38,464	0.15	-36,422	-94.69
什項資產	2,042	0.01	38,464	0.15	-36,422	-94.69
暫付及待結轉帳項	2,042	0.01	38,464	0.15	-36,422	-94.69
代管資產	120,060,697	491.38	120,185,887	465.05	-125,190	-0.10
應付代管資產	-120,060,697	491.38	-120,185,887	465.05	125,190	-0.10
合 計	24,433,289	100.00	25,843,423	100.00	-1,410,134	-5.46

信託代理與保證資產

0

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。

臺南市東山區聖賢國民小學

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	4,179,606	17.11	4,905,053	18.98	-725,447	-14.79
流動負債	3,309,026	13.54	2,765,232	10.70	543,794	19.67
應付款項	3,309,026	13.54	2,765,232	10.70	543,794	19.67
應付代收款	3,073,673	12.58	2,611,284	10.10	462,389	17.71
應付費用	235,353	0.96	153,948	0.60	81,405	52.88
其他負債	870,580	3.56	2,139,821	8.28	-1,269,241	-59.32
什項負債	870,580	3.56	2,139,821	8.28	-1,269,241	-59.32
存入保證金	870,580	3.56	2,139,821	8.28	-1,269,241	-59.32
淨資產	20,253,683	82.89	20,938,370	81.02	-684,687	-3.27
淨資產	20,253,683	82.89	20,938,370	81.02	-684,687	-3.27
淨資產	20,253,683	82.89	20,938,370	81.02	-684,687	-3.27
累積餘額	20,253,683	82.89	20,938,370	81.02	-684,687	-3.27
合 計	24,433,289	100.00	25,843,423	100.00	-1,410,134	-5.46

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市東山區聖賢國民小學

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	25,593,293	100.00	24,234,496	100.00	1,358,797	5.61
徵收及依法分配收入	100,750	0.39	9,144	0.04	91,606	1001.82
違規罰款收入	100,750	0.39	9,144	0.04	91,606	1001.82
財產收益	1,050,280	4.10	653,631	2.70	396,649	60.68
財產孳息收入	130,394	0.51	126,747	0.52	3,647	2.88
其他財產收入	919,886	3.59	526,884	2.17	393,002	74.59
政府撥入收入	24,434,306	95.47	23,520,734	97.05	913,572	3.88
公庫撥款收入	22,313,991	87.19	21,426,382	88.41	887,609	4.14
政府其他撥入收入	2,120,315	8.28	2,094,352	8.64	25,963	1.24
教學收入	7,957	0.03	8,987	0.04	-	-11.46
學雜費收入	7,957	0.03	8,987	0.04	-	-11.46
其他收入	-	0.00	42,000	0.17	-	-100.00
雜項收入	-	0.00	42,000	0.17	-	-100.00
支出	26,289,500	102.72	25,414,384	104.87	875,116	3.44
人事支出	22,789,068	89.04	21,817,616	90.03	971,452	4.45
人事支出	22,789,068	89.04	21,817,616	90.03	971,452	4.45
業務支出	1,542,519	6.03	1,527,408	6.30	15,111	0.99
業務支出	1,542,519	6.03	1,527,408	6.30	15,111	0.99
財產損失	9,572	0.04	737	0.00	8,835	1198.78
財產交易損失	9,572	0.04	737	0.00	8,835	1198.78
折舊、折耗及攤銷	1,948,341	7.61	2,068,623	8.54	-	-5.81
固定資產折舊	1,948,341	7.61	2,068,623	8.54	-	-5.81
本期賸餘（短絀）	-	-2.72	-	-4.87	483,681	-40.99
期初淨資產	20,938,370	81.81	22,118,258	91.27	-	-5.33
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	11,520	0.05	-	0.00	11,520	-
期末淨資產	20,253,683	79.14	20,938,370	86.40	-	-3.27

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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)	-696,207
8002 調整非現金項目	1,569,814
81 業務活動之淨現金流入(流出)	873,607
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	390,969
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-354,547
83 投資活動之淨現金流入(流出)	36,422
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	28,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,297,241
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,269,241
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-359,212
87 期初現金及約當現金	10,729,165
88 期末現金及約當現金	10,369,953

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+125,190元；減少應付代管資產-125,190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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	24,673,407	919,886	25,593,293	收入
徵收及依法分配收入	100,750		100,750	徵收及依法分配收入
財產收入	130,394	919,886	1,050,280	財產收益
政府撥入收入	24,434,306		24,434,306	政府撥入收入
教學收入	7,957		7,957	教學收入
基金用途	24,331,587	1,957,913	26,289,500	支出
用人費用	22,789,068		22,789,068	人事支出
服務費用	1,257,434	285,085	1,542,519	業務支出
材料及用品費	227,096	-227,096		
租金、償債、利息及相關手續費	50,989	-50,989		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		9,572	9,572	財產損失
		1,948,341	1,948,341	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	341,820	-1,038,027	-696,207	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,954,810	14,983,560	20,938,370	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,520	11,520	淨資產調整數
期末基金餘額	6,296,630	13,957,053	20,253,683	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數919,886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285,085元係〈材料及用品費〉227,096+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,989+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,572元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,948,341元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數11,520元係其他機關間財產撥入。

主辦會計人員：林伶珠



基金主持人：林秀慧

