

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)

臺南市佳里區信義國民小學編

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、用途及餘絀表.....	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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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64,580,000元，決算數77,135,660元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班20班，學生人數475人；附設幼兒園2班，學生人數27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19班，學生人數445人；附設幼兒園2班，學生人數26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70,580,958元，較本年度法定預算數58,477,000元，增加12,103,958元，計增加20.70%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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6,487,702元，較本年度法定預算數6,034,000元，增加453,702元，計增加7.52%。

(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67,000元，較本年度法定預算數69,000元，減少2,000元，計減少2.90%。

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78,514,789元，較法定預算數64,008,000元，增加14,506,789元，計增加22.66%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數24,420元，較法定預算數10,000元，增加14,420元，計增加144.20%。主要係因：廢舊物資變賣收入核實繳庫。

2. 租金收入：決算數170,804元，較法定預算數172,000元，減少1,196元，計減少0.70%。

3. 利息收入：決算數7,215元，較法定預算數2,000元，增加5,215元，計增加260.75%。
主要係因：各專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數70,823,116元，較法定預算數63,537,000元，增加7,286,116元，計增加11.47%。

5. 政府其他撥入收入：決算數7,412,874元，較法定預算數0元，增加7,412,874元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、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。

6. 使用規費收入：決算數49,500元，較法定預算數250,000元，減少200,500元，計減少80.20%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
7. 學雜費收入：決算數26,860元，較法定預算數37,000元，減少10,140元，計減少27.41%。主要係因：幼兒園招生人數不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數77,135,660元，較法定預算數64,580,000元，增加12,555,660元，計增加19.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數70,580,958元，較法定預算數58,477,000元，增加12,103,958元，計增加20.70%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,487,702元，較法定預算數6,034,000元，增加453,702元，計增加7.52%。
3. 建築及設備計畫：決算數67,000元，較法定預算數69,000元，減少2,000元，計減少2.90%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘短絀572,000元，本年度決算賸餘數1,379,129元，賸餘原因：用人費用結餘，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1,274,645元。
- (二)投資活動之淨現金流出10,994元。
- (三)籌資活動之淨現金流出835,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增428,651元。
期初現金及約當現金10,737,407元。
期末現金及約當現金11,166,058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	11,166,058	10,737,407	3.99
預付費用	648,456	780,410	-16.91
土地改良物	3,357,683	969,265	246.42
房屋建築及設備	46,610,036	21,614,336	115.64
機械及設備	7,076,686	6,127,433	15.49

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

交通及運輸設備	35,316	39,729	-11.11
雜項設備	4,473,713	2,861,557	56.34
暫付及待結轉帳項	48,903	80,489	-39.24
代管資產	1,054,578,956	1,071,223,503	-1.55
應付代管資產	-1,054,578,956	-1,071,223,503	-1.55
資產合計	73,416,851	43,210,626	69.90

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係轉正國小合理教師員額編制等超併計畫。
2. 土地改良物：主要增加係教學廣場安全改善工程增值。
3. 房屋建築及設備：主要增加係文中二足球場設施設備改善工程建物增值。
4. 機械及設備：主要增加係購置噴灌系統、iPad 等設備。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢收錄音機、行動電話機。
6. 雜項設備：主要增加係購置大電視、電子式黑板等設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付學習扶助等代辦計畫款項已辦理轉正。

(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	5,988,865	6,249,748	-4.17
應付費用	500,598	518,733	-3.50
存入保證金	384,000	1,219,000	-68.50
負債合計	6,873,463	7,987,481	-13.95

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要減少係退還通學廊道工程案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額66,543,388元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數70,580,958元，較預算數58,477,000元，增加12,103,958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6,487,702元，較預算數6,034,000元，增加453,702元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於114年度編列預算，經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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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—臺南市佳里區信義國民小學

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	64,008,000	100.00	78,514,789	100.00	14,506,789	22.66	78,015,539	100.00
43 勞務收入						0.00	138,830	0.18
431服務收入							138,830	0.18
45 財產收入	184,000	0.29	202,439	0.26	18,439	10.02	178,512	0.23
451財產處分收入	10,000	0.02	24,420	0.03	14,420	144.20	10,790	0.01
452租金收入	172,000	0.27	170,804	0.22	-1,196	-0.70	161,028	0.21
454利息收入	2,000	0.00	7,215	0.01	5,215	260.75	6,694	0.01
46 政府撥入收入	63,537,000	99.26	78,235,990	99.64	14,698,990	23.13	77,634,679	99.51
462公庫撥款收入	63,537,000	99.26	70,823,116	90.20	7,286,116	11.47	69,680,840	89.32
46Y政府其他撥入收入			7,412,874	9.44	7,412,874		7,953,839	10.20
47規費收入	250,000	0.39	49,500	0.06	-200,500	-80.20		
473使用規費收入	250,000	0.39	49,500	0.06	-200,500	-80.20		
4S 教學收入	37,000	0.06	26,860	0.03	-10,140	-27.41	30,820	0.04
4S1學雜費收入	37,000	0.06	26,860	0.03	-10,140	-27.41	30,820	0.04
4Y 其他收入						0.00	32,698	0.04
4YY雜項收入							32,698	0.04
5 基金用途	64,580,000	100.89	77,135,660	98.24	12,555,660	19.44	77,192,463	98.94
53 國民教育計畫	58,477,000	91.36	70,580,958	89.90	12,103,958	20.70	70,491,894	90.36
5L 一般行政管理計畫	6,034,000	9.43	6,487,702	8.26	453,702	7.52	6,649,049	8.52
5M 建築及設備計畫	69,000	0.11	67,000	0.09	-2,000	-2.90	51,520	0.07
購建固定資產	69,000	0.11	67,000	0.09	-2,000	-2.90	51,520	0.07
本期賸餘 (短絀)	-572,000		1,379,129		1,951,129	-341.11	823,076	
期初基金餘額	2,543,000		3,610,825		1,067,825	41.99	2,787,749	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,971,000		4,989,954		3,018,954	153.17	3,610,825	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	64,008,000	78,514,789	14,506,789	22.66	
45 財產收入	184,000	202,439	18,439	10.02	
451財產處分收入	10,000	24,420	14,420	144.20	係廢舊物資變賣收入核實繳庫。
452租金收入	172,000	170,804	-1,196	-0.70	
454利息收入	2,000	7,215	5,215	260.75	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	63,537,000	78,235,990	14,698,990	23.13	
462公庫撥款收入	63,537,000	70,823,116	7,286,116	11.47	
46Y政府其他撥入收入		7,412,874	7,412,874	0.00	係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。
47規費收入	250,000	49,500	-200,500	-80.20	
473使用規費收入	250,000	49,500	-200,500	-80.20	係場地租借收入不如預期所致。
4S 教學收入	37,000	26,860	-10,140	-27.41	
4S1學雜費收入	37,000	26,860	-10,140	-27.41	係幼兒園招生人數不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	64,580,000	77,135,660	12,555,660	19.44	
53 國民教育計畫	58,477,000	70,580,958	12,103,958	20.70	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	58,477,000	70,580,958	12,103,958	20.70	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		235,000	235,000		
1 用人費用		235,000	235,000		
11 正式員額薪資		235,000	235,000		
113 職員薪金		235,000	235,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		713,739	713,739		
1 用人費用		713,739	713,739		
11 正式員額薪資		578,385	578,385		
113 職員薪金		578,385	578,385		
16 退休及卹償金		48,581	48,581		
161 職員退休及離職金		48,581	48,581		
18 福利費		86,773	86,773		
181 分擔員工保險費		86,773	86,773		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,411	26,411		
1 用人費用		26,411	26,411		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,865	25,865		
124 兼職人員酬金		25,865	25,865		
18 福利費		546	546		
181 分擔員工保險費		546	546		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		513,323	513,323		
2 服務費用		513,323	513,323		
27 一般服務費		513,323	513,323		
27D 計時與計件人員酬金		513,323	513,323		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513,323元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		4,049,227	4,049,227		
1 用人費用		4,049,227	4,049,227		
11 正式員額薪資		2,749,557	2,749,557		
113 職員薪金		2,749,557	2,749,557		
12 聘僱及兼職人員薪資		505,680	505,680		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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		505,680	505,680		
15 獎金		281,673	281,673		
152 年終獎金		281,673	281,673		
16 退休及卹償金		164,028	164,028		
161 職員退休及離職金		164,028	164,028		
18 福利費		348,289	348,289		
181 分擔員工保險費		348,289	348,289		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,136,048	3,136,048		
1 用人費用		3,136,048	3,136,048		
11 正式員額薪資		2,228,997	2,228,997		
113 職員薪金		2,228,997	2,228,997		
12 聘僱及兼職人員薪資		160,994	160,994		
124 兼職人員酬金		160,994	160,994		
15 獎金		285,975	285,975		
152 年終獎金		285,975	285,975		
16 退休及卹償金		243,726	243,726		
161 職員退休及離職金		243,726	243,726		
18 福利費		216,356	216,356		
181 分擔員工保險費		216,356	216,356		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		14,460	14,460		
1 用人費用		14,460	14,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,460	14,460		
124 兼職人員酬金		14,460	14,460		
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		2,138,856	2,138,856		
1 用人費用		2,135,856	2,135,856		
11 正式員額薪資		1,525,877	1,525,877		
113 職員薪金		1,525,877	1,525,877		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,386	26,386		
124 兼職人員酬金		26,386	26,386		
15 獎金		242,425	242,425		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
151 考績獎金		73,900	73,900		
152 年終獎金		168,525	168,525		
16 退休及卹償金		142,262	142,262		
161 職員退休及離職金		142,262	142,262		
18 福利費		198,906	198,906		
181 分擔員工保險費		198,906	198,906		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		54,600	54,600		
1 用人費用		54,600	54,600		
11 正式員額薪資		54,600	54,600		
113 職員薪金		54,600	54,600		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		19,724	19,724		
1 用人費用		19,724	19,724		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,514	13,514		
124 兼職人員酬金		13,514	13,514		
18 福利費		210	210		
181 分擔員工保險費		210	210		
53220000 各校經常門分支計畫	58,477,000	59,220,670	743,670	1.27	
1 用人費用	53,620,000	55,815,790	2,195,790	4.10	
11 正式員額薪資	35,604,000	36,705,257	1,101,257	3.09	
113 職員薪金	35,604,000	36,705,257	1,101,257	3.09	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：係實際進用員額俸點較預算編制員額為高及軍公教員工調薪3%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,211,000	1,003,052	-207,948	-17.17	
121 聘用人員薪金		303,793	303,793		
122 約僱職員薪金	907,000	467,376	-439,624	-48.47	
124 兼職人員酬金	304,000	231,883	-72,117	-23.72	
13 加（夜）班費	602,000	595,104	-6,896	-1.15	
134 未休假加班費	602,000	595,104	-6,896	-1.15	
15 獎金	8,663,000	9,456,907	793,907	9.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
151 考績獎金	4,094,000	4,842,755	748,755	18.29	
152 年終獎金	4,569,000	4,614,152	45,152	0.99	
16 退休及卹償金	3,976,000	4,062,117	86,117	2.17	
161 職員退休及離職金	3,976,000	4,062,117	86,117	2.17	
18 福利費	3,564,000	3,993,353	429,353	12.05	
181 分擔員工保險費	3,156,000	3,606,953	450,953	14.29	
183 傷病醫藥費	33,000	14,500	-18,500	-56.06	
18Y 其他福利費	375,000	371,900	-3,100	-0.83	
2 服務費用	4,381,000	3,064,892	-1,316,108	-30.04	
21 水電費	952,000	490,672	-461,328	-48.46	
212 工作場所電費	842,000	354,480	-487,520	-57.90	
214 工作場所水費	110,000	136,192	26,192	23.81	
22 郵電費	98,000	30,179	-67,821	-69.21	
221 郵費	10,000	3,612	-6,388	-63.88	
222 電話費	40,000	26,567	-13,433	-33.58	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	48,000	36,491	-11,509	-23.98	
231 國內旅費	48,000	35,741	-12,259	-25.54	
235 貨物運費		750	750		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,330,000	582,300	-747,700	-56.22	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	400,000	72,175	-327,825	-81.96	
254 其他建築修護費	150,000	31,775	-118,225	-78.82	
255 機械及設備修護費	220,000	240,806	20,806	9.46	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	63,840	13,840	27.68	
257 雜項設備修護費	470,000	173,704	-296,296	-63.04	
26 保險費		9,530	9,530		
268 責任保險費		9,530	9,530		
27 一般服務費	1,859,000	1,726,486	-132,514	-7.13	
277 代理(辦)費	69,000	61,138	-7,862	-11.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	698,000	520,020	-177,980	-25.50	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數622,000元(不含機械保全76,000元)，決算數473,220元(不含機械保全46,800元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,048,000	1,100,574	52,574	5.02	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1,048,000元，決算數1,100,574元，內容：臨時僱工2名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	44,000	44,754	754	1.71	
28 專業服務費	17,000	117,234	100,234	589.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	107,934	99,934	1,249.18	
288 委託考選訓練費		3,300	3,300		
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	434,000	335,488	-98,512	-22.70	
31 使用材料費	6,000	11,458	5,458	90.97	
312 燃料	6,000	11,458	5,458	90.97	
32 用品消耗	428,000	324,030	-103,970	-24.29	
321 辦公(事務)用品	285,000	268,205	-16,795	-5.89	
322 報章雜誌	15,000	7,200	-7,800	-52.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	48,000	44,934	-3,066	-6.39	
324 化學藥劑與實驗用品		204	204		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	3,487	-16,513	-82.57	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	3,500	-17,500	-83.33	
44 交通及運輸設備租金		3,500	3,500		
442 車租		3,500	3,500		
45 雜項設備租金	21,000		-21,000	-100.00	
451 雜項設備租金	21,000		-21,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		9,560	9,560		
2 服務費用		9,560	9,560		
27 一般服務費		9,560	9,560		
27D 計時與計件人員酬金		9,560	9,560		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9,560元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		24,915	24,915		
28 專業服務費		24,915	24,915		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		24,915	24,915		
3 材料及用品費		9,085	9,085		
32 用品消耗		9,085	9,085		
321 辦公（事務）用品		285	285		
325 服裝		8,800	8,800		
53221901 學校水電費		212,000	212,000		
2 服務費用		212,000	212,000		
21 水電費		212,000	212,000		
212 工作場所電費		212,000	212,000		
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		152,000	152,000		
2 服務費用		152,000	152,000		
21 水電費		152,000	152,000		
212 工作場所電費		152,000	152,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	6,034,000	6,487,702	453,702	7.52	
5L1 行政管理及推展	6,034,000	6,487,702	453,702	7.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,034,000	6,043,136	9,136	0.15	
1 用人費用	6,034,000	6,043,136	9,136	0.15	
16 退休及卹償金	6,034,000	6,043,136	9,136	0.15	
161 職員退休及離職金	6,034,000	6,043,136	9,136	0.15	
5L100400 調整待遇及其他經費		444,566	444,566		
1 用人費用		444,566	444,566		
18 福利費		444,566	444,566		
181 分擔員工保險費		1,796	1,796		
18Y 其他福利費		442,770	442,770		
5M 建築及設備計畫	69,000	67,000	-2,000	-2.90	
5M4 其他設備	69,000	67,000	-2,000	-2.90	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	69,000	67,000	-2,000	-2.90	
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	69,000	67,000	-2,000	-2.90	
51 購建固定資產	69,000	67,000	-2,000	-2.90	
516 購置雜項設備	69,000	67,000	-2,000	-2.90	

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	78,925,081	47,312,761	69,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,314,731	10,345,466	
房屋及建築	44,195,676	22,581,340	
機械及設備	14,636,807	8,509,374	
交通及運輸設備	1,893,680	1,853,951	
雜項設備	6,884,187	4,022,630	69,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1、土地改良物：增加原因係教學廣場安全改善工程增值。
- 2、房屋及建築：增加原因係文中二足球場設施設備改善工程建物增值。
- 3、機械及設備：增加原因係購置噴灌系統、iPad等；減少原因係報廢電腦、投影機等。
- 4、交通及運輸設備：減少原因係報廢收錄音機、行動電話機。
- 5、雜項設備：增加原因係購置大電視、電子式黑板等；減少原因係報廢輪椅、健身器等。

臺南市佳里區信義國民小學

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		
33,433,916		635,883	2,856,919	61,553,434
2,525,864			137,446	3,357,683
25,922,376			926,676	46,610,036
2,585,567		404,740	1,231,574	7,076,686
		41,650	-37,237	35,316
2,400,109		189,493	598,460	4,473,713

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：

臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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								
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		69,000			69,000	67,000	-2,000	
雜項設備		69,000			69,000	67,000	-2,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		69,000			69,000	67,000	-2,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	43	51	8	教師44人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、專任輔導教師1名、國小合理教師員額編制教師4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18日南市教課(二)字第1141570488號函、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11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	41	50	9	
約僱人員	2	1	-1	
合 計	43	51	8	

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：特教學生助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工2名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	35,604,000	907,000	602,000		8,663,000	3,976,000		3,564,000		53,316,000	304,000	53,620,000
正式人員	35,604,000		602,000		8,544,000	3,922,000		3,410,000		52,082,000		52,082,000
聘僱人員		907,000			119,000	54,000		154,000		1,234,000		1,234,000
兼任人員											304,000	304,000
一般行政管理計畫						6,034,000				6,034,000		6,034,000
正式人員												
其他人員						6,034,000				6,034,000		6,034,000
合 計	35,604,000	907,000	602,000		8,663,000	10,010,000		3,564,000		59,350,000	304,000	59,654,000

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1,048,000元，決算數1,623,457元；279外包費：預算數622,000元(不含機械保全76,000元)，決算數498,860元(不含機械保全46,800元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,094,000元，決算數4,916,655元，內容：教職員考績獎金決算人數37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4,569,000元，決算數5,350,325元，內容：教職員年終獎金決算人數58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—臺南市佳里區信義國民小學
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
44,109,373	771,169	595,104		10,266,980	4,660,714		4,844,433		65,247,773	978,782	66,226,555
44,109,373		595,104		10,186,655	4,588,051		4,693,481		64,172,664		64,172,664
	771,169			80,325	46,740		106,790		1,005,024		1,005,024
					25,923		44,162		70,085	978,782	1,048,867
					6,043,136		444,566		6,487,702		6,487,702
							444,566		444,566		444,566
					6,043,136				6,043,136		6,043,136
44,109,373	771,169	595,104		10,266,980	10,703,850		5,288,999		71,735,475	978,782	72,714,257

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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—臺南市佳里區信義國民小學

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			64,580,000		77,135,660			12,555,660	19.44	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			58,477,000		70,580,958			12,103,958	20.70	
一般行政管理計畫			6,034,000		6,487,702			453,702	7.52	
建築及設備計畫			69,000		67,000			-2,000	-2.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	59,654,000	72,714,257	13,060,257	21.89
11 正式員額薪資	35,604,000	44,109,373	8,505,373	23.89
12 聘僱及兼職人員薪資	1,211,000	1,749,951	538,951	44.50
13 加(夜)班費	602,000	595,104	-6,896	-1.15
15 獎金	8,663,000	10,266,980	1,603,980	18.52
16 退休及卹償金	10,010,000	10,703,850	693,850	6.93
18 福利費	3,564,000	5,288,999	1,724,999	48.40
2 服務費用	4,381,000	4,005,330	-375,670	-8.57
21 水電費	952,000	854,672	-97,328	-10.22
22 郵電費	98,000	30,179	-67,821	-69.21
23 旅運費	48,000	36,491	-11,509	-23.98
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,330,000	582,300	-747,700	-56.22
26 保險費	0	9,530	9,530	0.00
27 一般服務費	1,859,000	2,278,009	419,009	22.54
28 專業服務費	17,000	142,149	125,149	736.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	434,000	344,573	-89,427	-20.61
31 使用材料費	6,000	11,458	5,458	90.97
32 用品消耗	428,000	333,115	-94,885	-22.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	3,500	-17,500	-83.33
44 交通及運輸設備租金	0	3,500	3,500	0.00
45 雜項設備租金	21,000	0	-21,000	-100.00
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	69,000	67,000	-2,000	-2.90
51 購建固定資產	69,000	67,000	-2,000	-2.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	64,580,000	77,135,660	12,555,660	19.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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

[illegible]

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	73,416,851	100.00	43,210,626	100.00	30,206,225	69.90
流動資產	11,814,514	16.09	11,517,817	26.66	296,697	2.58
現金	11,166,058	15.21	10,737,407	24.85	428,651	3.99
銀行存款	11,166,058	15.21	10,737,407	24.85	428,651	3.99
預付款項	648,456	0.88	780,410	1.81	-131,954	-16.91
預付費用	648,456	0.88	780,410	1.81	-131,954	-16.91
固定資產	61,553,434	83.84	31,612,320	73.16	29,941,114	94.71
土地改良物	3,357,683	4.57	969,265	2.24	2,388,418	246.42
土地改良物	13,840,595	18.85	11,314,731	26.19	2,525,864	22.32
累計折舊-土地改良物	-10,482,912	-14.28	-10,345,466	-23.94	-137,446	1.33
房屋建築及設備	46,610,036	63.49	21,614,336	50.02	24,995,700	115.64
房屋建築及設備	70,118,052	95.51	44,195,676	102.28	25,922,376	58.65
累計折舊-房屋建築及設備	-23,508,016	-32.02	-22,581,340	-52.26	-926,676	4.10
機械及設備	7,076,686	9.64	6,127,433	14.18	949,253	15.49
機械及設備	16,817,634	22.91	14,636,807	33.87	2,180,827	14.90
累計折舊-機械及設備	-9,740,948	-13.27	-8,509,374	-19.69	-1,231,574	14.47
交通及運輸設備	35,316	0.05	39,729	0.09	-4,413	-11.11
交通及運輸設備	1,852,030	2.52	1,893,680	4.38	-41,650	-2.20
累計折舊-交通及運輸設備	-1,816,714	-2.47	-1,853,951	-4.29	37,237	-2.01
雜項設備	4,473,713	6.09	2,861,557	6.62	1,612,156	56.34
雜項設備	9,094,803	12.39	6,884,187	15.93	2,210,616	32.11
累計折舊-雜項設備	-4,621,090	-6.29	-4,022,630	-9.31	-598,460	14.88
其他資產	48,903	0.07	80,489	0.19	-31,586	-39.24
什項資產	48,903	0.07	80,489	0.19	-31,586	-39.24
暫付及待結轉帳項	48,903	0.07	80,489	0.19	-31,586	-39.24
代管資產	1,054,578,956	1,436.43	1,071,223,503	2,479.07	-16,644,547	-1.55
應付代管資產	-1,054,578,956	-1,436.43	-1,071,223,503	-2,479.07	16,644,547	-1.55
合 計	73,416,851	100.00	43,210,626	100.00	30,206,225	69.90

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。

臺南市佳里區信義國民小學
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	6,873,463	9.36	7,987,481	18.48	-1,114,018	-13.95
流動負債	6,489,463	8.84	6,768,481	15.66	-279,018	-4.12
應付款項	6,489,463	8.84	6,768,481	15.66	-279,018	-4.12
應付代收款	5,988,865	8.16	6,249,748	14.46	-260,883	-4.17
應付費用	500,598	0.68	518,733	1.20	-18,135	-3.50
其他負債	384,000	0.52	1,219,000	2.82	-835,000	-68.50
什項負債	384,000	0.52	1,219,000	2.82	-835,000	-68.50
存入保證金	384,000	0.52	1,219,000	2.82	-835,000	-68.50
淨資產	66,543,388	90.64	35,223,145	81.52	31,320,243	88.92
淨資產	66,543,388	90.64	35,223,145	81.52	31,320,243	88.92
淨資產	66,543,388	90.64	35,223,145	81.52	31,320,243	88.92
累積餘額	66,543,388	90.64	35,223,145	81.52	31,320,243	88.92
合 計	73,416,851	100.00	43,210,626	100.00	30,206,225	69.90

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市佳里區信義國民小學

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	111,774,203	100.00	83,654,495	100.00	28,119,708	33.61	
勞務收入	-	0.00	138,830	0.17	-	138,830	-100.00
服務收入	-	0.00	138,830	0.17	-	138,830	-100.00
財產收益	33,019,853	29.54	5,817,468	6.95	27,202,385	467.60	
財產孳息收入	178,019	0.16	167,722	0.20	10,297	6.14	
財產交易利益	24,420	0.02	10,790	0.01	13,630	126.32	
其他財產收入	32,817,414	29.36	5,638,956	6.74	27,178,458	481.98	
政府撥入收入	78,235,990	69.99	77,634,679	92.80	601,311	0.77	
公庫撥款收入	70,823,116	63.36	69,680,840	83.30	1,142,276	1.64	
政府其他撥入收入	7,412,874	6.63	7,953,839	9.51	-	540,965	-6.80
規費收入	49,500	0.04	-	0.00	49,500	-	
使用規費收入	49,500	0.04	-	0.00	49,500	-	
教學收入	26,860	0.02	30,820	0.04	-	3,960	-12.85
學雜費收入	26,860	0.02	30,820	0.04	-	3,960	-12.85
其他收入	442,000	0.40	32,698	0.04	409,302	1251.76	
受贈收入	442,000	0.40	-	0.00	442,000	-	
雜項收入	-	0.00	32,698	0.04	-	32,698	-100.00
支出	80,556,776	72.07	80,081,097	95.73	475,679	0.59	
人事支出	72,714,257	65.05	72,288,781	86.41	425,476	0.59	
人事支出	72,714,257	65.05	72,288,781	86.41	425,476	0.59	
業務支出	4,354,403	3.90	4,846,162	5.79	-	491,759	-10.15
業務支出	4,354,403	3.90	4,846,162	5.79	-	491,759	-10.15
財產損失	6,223	0.01	890	0.00	5,333	599.21	
財產交易損失	6,223	0.01	890	0.00	5,333	599.21	
折舊、折耗及攤銷	3,481,893	3.12	2,939,264	3.51	542,629	18.46	
固定資產折舊	3,481,893	3.12	2,939,264	3.51	542,629	18.46	
其他支出	-	0.00	6,000	0.01	-	6,000	-100.00
其他支出	-	0.00	6,000	0.01	-	6,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	31,217,427	27.93	3,573,398	4.27	27,644,029	773.61	
期初淨資產	35,223,145	31.51	31,486,687	37.64	3,736,458	11.87	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	
淨資產調整數	102,816	0.09	163,060	0.19	-	60,244	-36.95
期末淨資產	66,543,388	59.53	35,223,145	42.11	31,320,243	88.92	

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－臺南市佳里區信義國民小學
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)	31,217,427
8002 調整非現金項目	-29,942,782
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,274,645
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	1,459,759
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,470,753
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,994
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	705,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,540,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-835,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	428,651
87 期初現金及約當現金	10,737,407
88 期末現金及約當現金	11,166,058

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+16,644,547元；減少應付代管資產-16,644,547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—臺南市佳里區信義國民小學

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	78,514,789	33,259,414	111,774,203	收入
財產收入	202,439	32,817,414	33,019,853	財產收益
政府撥入收入	78,235,990		78,235,990	政府撥入收入
規費收入	49,500		49,500	規費收入
教學收入	26,860		26,860	教學收入
其他收入		442,000	442,000	其他收入
基金用途	77,135,660	3,421,116	80,556,776	支出
用人費用	72,714,257		72,714,257	人事支出
服務費用	4,005,330	349,073	4,354,403	業務支出
材料及用品費	344,573	-344,573		
租金、償債、利息及相關手續費	3,500	-3,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		6,223	6,223	財產損失
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	67,000	-67,000		
		3,481,893	3,481,893	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,379,129	29,838,298	31,217,427	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,610,825	31,612,320	35,223,145	期初淨資產
解繳公庫		102,816	102,816	解繳公庫
期末基金餘額	4,989,954	61,553,434	66,543,388	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數32,817,414元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數442,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數349,073元係〈材料及用品費〉344,573元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉3,500元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數6,223元係財產報廢。
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：調整數67,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,481,893元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數102,819元係教育局無償撥入本校資產102,816元。

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：黃文信

