

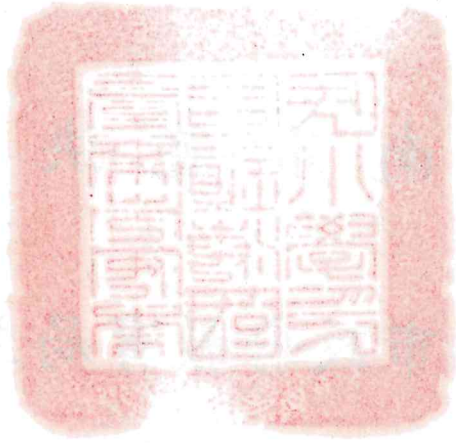
中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

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)

臺南市安南區鎮海國民小學編



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	7-12	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23,713,000元，決算數26,692,994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75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72人；附設幼兒園1班，學生人數14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24,226,530元，較本年度法定預算數21,494,000元，增加2,732,530元，計增加12.71%。

(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2,030,664元，較本年度法定預算數1,768,000元，增加262,664元，計增加14.86%。

(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435,800元，較本年度法定預算數451,000元，減少15,200元，計減少3.37%。

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26,814,515元，較法定預算數23,066,000元，增加3,748,515元，計增加16.25%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數55,500元，較法定預算數0元，增加55,500元。主要係因：南棟防水隔熱工程違規罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數6,030元，較法定預算數0元，增加6,030元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
3. 租金收入：決算數228,905元，較法定預算數180,000元，增加48,905元，計增加27.17%。主要係因：太陽能光電租金收入，按實際情況核實辦理。
4. 利息收入：決算數24,715元，較法定預算數3,000元，增加21,715元，計增加723.83%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數24,467,124元，較法定預算數22,807,000元，增加1,660,124元，計增加7.28%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

6. 政府其他撥入收入：決算數1,954,085元，較法定預算數0元，增加1,954,085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)、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)、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。

7. 使用規費收入：決算數12,763元，較法定預算數0元，增加12,763元。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。

8. 學雜費收入：決算數15,230元，較法定預算數21,000元，減少5,770元，計減少27.48%。主要係因：學生數較預期減少，按實際情形核實辦理。

9. 雜項收入：決算數50,163元，較法定預算數55,000元，減少4,837元，計減少8.79%。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數26,692,994元，較法定預算數23,713,000元，增加2,979,994元，計增加12.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,226,530元，較法定預算數21,494,000元，增加2,732,530元，計增加12.71%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,030,664元，較法定預算數1,768,000元，增加262,664元，計增加14.86%。

3. 建築及設備計畫：決算數435,800元，較法定預算數451,000元，減少15,200元，計減少3.37%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀647,000元，本年度決算賸餘數121,521元，賸餘原因：用人費用賸餘並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入1,089,780元。

(二) 投資活動之淨現金流出379,043元。

(三) 籌資活動之淨現金流出14,000元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增696,737元。

期初現金及約當現金7,211,905元。

期末現金及約當現金7,908,642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	7,908,642	7,211,905	9.66
預付費用	177,113	94,697	87.03
土地	7,798,266	7,787,030	0.14
土地改良物	3,835,710	4,162,722	-7.86
房屋建築及設備	4,138,118	4,792,552	-13.66
機械及設備	4,092,595	3,757,805	8.91

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	476,327	297,131	60.31
雜項設備	2,937,365	2,017,501	45.59
暫付及待結轉帳項	93,830	150,587	-37.69
代管資產	9,952,120	9,420,570	5.64
應付代管資產	-9,952,120	-9,420,570	5.64
資產合計	31,457,966	30,271,930	3.92

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費撥款數不足所致。
2. 房屋建築及設備：主要減少係提列累計折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置電視牆等所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置冰箱等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助計畫等補助款已撥款辦理轉正。

(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	6,385,953	5,723,475	11.17
應付費用	187,383	234,986	-20.26
存入保證金	32,650	46,650	-30.01
負債合計	6,605,986	6,005,111	10.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係補助款尚未撥付所致。
2. 應付費用：主要減少係學年度制國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費撥款數不足，故未提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還幼兒園112學年度點心財物採購履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額24,851,980元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,226,530元，較預算數21,494,000元，增加2,732,530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2,030,664元，較預算數1,768,000元，增加262,664元，係婚喪及生育補助、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

(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—臺南市安南區鎮海國民小學

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	23,066,000	100.00	26,814,515	100.00	3,748,515	16.25	28,083,137	100.00
41 徵收及依法分配收入			55,500	0.21	55,500	0.00		
411 徵收收入			55,500	0.21	55,500			
43 勞務收入						0.00	12,231	0.04
431 服務收入							12,231	0.04
45 財產收入	183,000	0.79	259,650	0.97	76,650	41.89	207,674	0.74
451 財產處分收入			6,030	0.02	6,030		2,620	0.01
452 租金收入	180,000	0.78	228,905	0.85	48,905	27.17	178,982	0.64
454 利息收入	3,000	0.01	24,715	0.09	21,715	723.83	26,072	0.09
46 政府撥入收入	22,807,000	98.88	26,421,209	98.53	3,614,209	15.85	27,772,927	98.90
462 公庫撥款收入	22,807,000	98.88	24,467,124	91.25	1,660,124	7.28	25,196,281	89.72
46Y 政府其他撥入收入			1,954,085	7.29	1,954,085		2,576,646	9.18
47 規費收入			12,763	0.05	12,763	0.00		
473 使用規費收入			12,763	0.05	12,763			
4S 教學收入	21,000	0.09	15,230	0.06	-5,770	-27.48	29,160	0.10
4S1 學雜費收入	21,000	0.09	15,230	0.06	-5,770	-27.48	29,160	0.10
4Y 其他收入	55,000	0.24	50,163	0.19	-4,837	-8.79	61,145	0.22
4YY 雜項收入	55,000	0.24	50,163	0.19	-4,837	-8.79	61,145	0.22
5 基金用途	23,713,000	102.80	26,692,994	99.55	2,979,994	12.57	27,694,883	98.62
53 國民教育計畫	21,494,000	93.18	24,226,530	90.35	2,732,530	12.71	25,566,007	91.04
5L 一般行政管理計畫	1,768,000	7.66	2,030,664	7.57	262,664	14.86	1,869,676	6.66
5M 建築及設備計畫	451,000	1.96	435,800	1.63	-15,200	-3.37	259,200	0.92
購建固定資產	451,000	1.96	435,800	1.63	-15,200	-3.37	259,200	0.92
本期賸餘(短絀)	-647,000		121,521		768,521	-118.78	388,254	
期初基金餘額	935,000		1,452,078		517,078	55.30	1,063,824	
解繳公庫								
期末基金餘額	288,000		1,573,599		1,285,599	446.39	1,452,078	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學

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	23,066,000	26,814,515	3,748,515	16.25	
41 徵收及依法分配收入		55,500	55,500	0.00	
411 徵收收入		55,500	55,500	0.00	南棟防水隔熱工程違規罰款收入。
45 財產收入	183,000	259,650	76,650	41.89	
451 財產處分收入		6,030	6,030	0.00	報廢財產處分收入，依實際收入情形繳庫。
452 租金收入	180,000	228,905	48,905	27.17	太陽能光電租金收入，依實際收入情形繳庫。
454 利息收入	3,000	24,715	21,715	723.83	各專戶利息收入較預期增加。
46 政府撥入收入	22,807,000	26,421,209	3,614,209	15.85	
462 公庫撥款收入	22,807,000	24,467,124	1,660,124	7.28	
46Y 政府其他撥入收入		1,954,085	1,954,085	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款。
47 規費收入		12,763	12,763	0.00	
473 使用規費收入		12,763	12,763	0.00	場地設施使用費收入，依實際收入情形繳庫。
4S 教學收入	21,000	15,230	-5,770	-27.48	
4S1 學雜費收入	21,000	15,230	-5,770	-27.48	學生數較預估數減少，依實際收入情形繳庫。
4Y 其他收入	55,000	50,163	-4,837	-8.79	
4YY 雜項收入	55,000	50,163	-4,837	-8.79	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學
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	23,713,000	26,692,994	2,979,994	12.57	
53 國民教育計畫	21,494,000	24,226,530	2,732,530	12.71	
532 國民小學教育	21,494,000	24,226,530	2,732,530	12.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		30,000	30,000		
1 用人費用		30,000	30,000		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
53210304 國小合理教師員額編制		838,879	838,879		
1 用人費用		838,879	838,879		
11 正式員額薪資		656,769	656,769		
113 職員薪金		656,769	656,769		
15 獎金		70,050	70,050		
152 年終獎金		70,050	70,050		
16 退休及卹償金		34,909	34,909		
161 職員退休及離職金		34,909	34,909		
18 福利費		77,151	77,151		
181 分擔員工保險費		77,151	77,151		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		797,347	797,347		
1 用人費用		797,347	797,347		
11 正式員額薪資		641,077	641,077		
113 職員薪金		641,077	641,077		
15 獎金		29,188	29,188		
152 年終獎金		29,188	29,188		
16 退休及卹償金		59,490	59,490		
161 職員退休及離職金		59,490	59,490		
18 福利費		67,592	67,592		
181 分擔員工保險費		67,592	67,592		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,920	61,920		
1 用人費用		61,920	61,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,920	61,920		
124 兼職人員酬金		61,920	61,920		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學
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	%	
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		837,223	837,223		
1 用人費用		835,223	835,223		
11 正式員額薪資		713,814	713,814		
113 職員薪金		713,814	713,814		
13 加(夜)班費		9,500	9,500		
134 未休假加班費		9,500	9,500		
16 退休及卹償金		35,623	35,623		
161 職員退休及離職金		35,623	35,623		
18 福利費		76,286	76,286		
181 分擔員工保險費		74,986	74,986		
183 傷病醫藥費		1,300	1,300		
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)		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		
53220000 各校經常門分支計 畫	21,494,000	21,475,421	-18,579	-0.09	
1 用人費用	19,445,000	19,929,468	484,468	2.49	
11 正式員額薪資	13,196,000	13,145,600	-50,400	-0.38	
113 職員薪金	13,196,000	13,145,600	-50,400	-0.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	434,076	327,076	305.68	
124 兼職人員酬金	107,000	434,076	327,076	305.68	
13 加(夜)班費	262,000	274,304	12,304	4.70	
134 未休假加班費	262,000	274,304	12,304	4.70	
15 獎金	3,135,000	3,249,732	114,732	3.66	
151 考績獎金	1,485,000	1,693,030	208,030	14.01	
152 年終獎金	1,650,000	1,556,702	-93,298	-5.65	
16 退休及卹償金	1,459,000	1,435,058	-23,942	-1.64	
161 職員退休及離職金	1,459,000	1,435,058	-23,942	-1.64	
18 福利費	1,286,000	1,390,698	104,698	8.14	
181 分擔員工保險費	1,126,000	1,184,098	58,098	5.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費	19,000	38,000	19,000	100.00	
18Y 其他福利費	141,000	168,600	27,600	19.57	
2 服務費用	1,896,000	1,452,913	-443,087	-23.37	
21 水電費	224,000	124,171	-99,829	-44.57	
212 工作場所電費	194,000	112,979	-81,021	-41.76	
214 工作場所水費	30,000	11,192	-18,808	-62.69	
22 郵電費	58,000	14,106	-43,894	-75.68	
221 郵費	8,000	2,000	-6,000	-75.00	
222 電話費	20,000	7,973	-12,027	-60.14	
224 數據通信費	30,000	4,133	-25,867	-86.22	
23 旅運費	11,000		-11,000	-100.00	
231 國內旅費	11,000		-11,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	47,020	7,020	17.55	
241 印刷及裝訂費	40,000	47,020	7,020	17.55	
25 修理保養及保固費	515,000	131,066	-383,934	-74.55	
251 土地改良物修護費		20,300	20,300		
252 一般房屋修護費	241,000	63,828	-177,172	-73.52	
254 其他建築修護費	31,000		-31,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	7,988	-40,012	-83.36	
256 交通及運輸設備修護費	29,000	10,850	-18,150	-62.59	
257 雜項設備修護費	166,000	28,100	-137,900	-83.07	
27 一般服務費	964,000	1,038,045	74,045	7.68	
277 代理(辦)費	30,000	32,000	2,000	6.67	
279 外包費	266,000	141,040	-124,960	-46.98	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數216,000元(不含機械保全50,000元)，決算數126,160元(不含機械保全14,880元)，內容：校園樹木修剪等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	652,000	849,123	197,123	30.23	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652,000元，決算數849,123元，內容：臨時僱工5名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	16,000	15,882	-118	-0.74	
28 專業服務費	12,000	26,505	14,505	120.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	4,500	1,500	50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	18,505	12,505	208.42	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區鎮海國民小學

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	%	
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	137,000	92,040	-44,960	-32.82	
31 使用材料費	4,000	2,708	-1,292	-32.30	
312 燃料	4,000	2,708	-1,292	-32.30	
32 用品消耗	133,000	89,332	-43,668	-32.83	
321 辦公(事務)用品	87,000	53,779	-33,221	-38.19	
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	6,000	26,367	20,367	339.45	
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	6,186	1,186	23.72	
32Y 其他用品消耗	30,000	3,000	-27,000	-90.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
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			
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	
53221502 特教學生助理人員		52,440	52,440		
2 服務費用		52,440	52,440		
27 一般服務費		52,440	52,440		
27D 計時與計件人員酬金		52,440	52,440		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52,440元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
24 印刷裝訂與廣告費		550	550		
241 印刷及裝訂費		550	550		

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區鎮海國民小學
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	%	
28 專業服務費		31,450	31,450		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,450	31,450		
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	1,768,000	2,030,664	262,664	14.86	
5L1 行政管理及推展	1,768,000	2,030,664	262,664	14.86	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,768,000	1,733,964	-34,036	-1.93	
1 用人費用	1,762,000	1,727,964	-34,036	-1.93	
16 退休及卹償金	1,762,000	1,727,964	-34,036	-1.93	
161 職員退休及離職金	1,762,000	1,727,964	-34,036	-1.93	
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		296,700	296,700		
1 用人費用		296,700	296,700		
18 福利費		296,700	296,700		
18Y 其他福利費		296,700	296,700		
5M 建築及設備計畫	451,000	435,800	-15,200	-3.37	
5M3 交通及運輸設備		120,000	120,000		
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備		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		
515 購置交通及運輸設備		120,000	120,000		
5M4 其他設備	451,000	315,800	-135,200	-29.98	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	451,000	315,800	-135,200	-29.98	
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	451,000	315,800	-135,200	-29.98	
51 購建固定資產	451,000	315,800	-135,200	-29.98	
514 購置機械及設備	271,000	297,000	26,000	9.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學
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	%	
516 購置雜項設備	180,000	18,800	-161,200	-89.56	

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	48,124,368	25,309,627	451,000
非理財目的之長期投資			
土地	7,787,030		
土地改良物	10,287,237	6,124,515	
房屋及建築	13,721,391	8,928,839	
機械及設備	8,546,708	4,788,903	297,000
交通及運輸設備	804,400	507,269	120,000
雜項設備	6,977,602	4,960,101	34,000
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：1.土地：增加係因現值地價調整增值。
2.土地改良物：增加係因鋪設人工草皮。
3.機械及設備：增加係因購置空氣清淨機.個人電腦.網路交換器等；減少係因財產報廢。
4.交通及運輸設備：增加係因購置電視牆.擴音機等；減少係因財產報廢。
5.雜項設備：增加係因購置冰箱.電子式黑板等；減少係因財產報廢。

臺南市安南區鎮海國民小學

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		
3,269,743		608,296	2,197,807	23,278,381
11,236				7,798,266
148,596			475,608	3,835,710
			654,434	4,138,118
1,262,168		563,099	364,279	4,092,595
260,325		25,000	56,129	476,327
1,587,418		20,197	647,357	2,937,365

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：

臺南市安南區鎮海國民小學

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—臺南市安南區鎮海國民小學

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		271,000		26,000	297,000	297,000		
機械及設備		271,000		26,000	297,000	297,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				120,000	120,000	120,000		
交通及運輸設備				120,000	120,000	120,000		
購建中固定資產								
雜項設備		180,000		-146,000	34,000	18,800	-15,200	
雜項設備		180,000		-146,000	34,000	18,800	-15,200	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		451,000			451,000	435,800	-15,200	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學

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	15	18	3	
職員	15	18	3	1.教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名1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12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函、教育局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	兼任人事管理員1人，兼任會計員1人。
合 計	15	20	5	

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、臨時僱工5名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學
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	13,196,000		262,000		3,135,000	1,459,000		1,286,000		19,338,000	107,000	19,445,000
正式人員	13,196,000		262,000		3,135,000	1,459,000		1,286,000		19,338,000		19,338,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						1,762,000				1,762,000		1,762,000
正式人員						1,762,000				1,762,000		1,762,000
其他人員												
合 計	13,196,000		262,000		3,135,000	3,221,000		1,286,000		21,100,000	107,000	21,207,000

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652,000元，決算數901,563元；279外包費：預算數216,000元(不含機械保全50,000元)，決算數126,160元(不含機械保全14,880元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,485,000元，決算數1,693,030元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,650,000元，決算數1,655,940元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市安南區鎮海國民小學
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
15,243,560		283,804		3,348,970	1,565,080		1,611,727		22,053,141	495,996	22,549,137
15,243,560		283,804		3,346,709	1,550,604		1,556,335		21,981,012		21,981,012
				2,261	14,476		55,392		72,129	495,996	568,125
					1,727,964		296,700		2,024,664		2,024,664
							296,700		296,700		296,700
					1,727,964				1,727,964		1,727,964
15,243,560		283,804		3,348,970	3,293,044		1,908,427		24,077,805	495,996	24,573,801

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學

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—臺南市安南區鎮海國民小學
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			23,713,000		26,692,994		2,979,994	12.57	
國民教育計畫			21,494,000		24,226,530		2,732,530	12.71	
一般行政管理 計畫			1,768,000		2,030,664		262,664	14.86	
建築及設備計 畫			451,000		435,800		-15,200	-3.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學

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	21,207,000	24,573,801	3,366,801	15.88
11 正式員額薪資	13,196,000	15,243,560	2,047,560	15.52
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	495,996	388,996	363.55
13 加(夜)班費	262,000	283,804	21,804	8.32
15 獎金	3,135,000	3,348,970	213,970	6.83
16 退休及卹償金	3,221,000	3,293,044	72,044	2.24
18 福利費	1,286,000	1,908,427	622,427	48.40
2 服務費用	1,896,000	1,584,353	-311,647	-16.44
21 水電費	224,000	169,171	-54,829	-24.48
22 郵電費	58,000	14,106	-43,894	-75.68
23 旅運費	11,000	0	-11,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	47,570	7,570	18.93
25 修理保養及保固費	515,000	131,066	-383,934	-74.55
27 一般服務費	964,000	1,092,485	128,485	13.33
28 專業服務費	12,000	57,955	45,955	382.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	137,000	92,040	-44,960	-32.82
31 使用材料費	4,000	2,708	-1,292	-32.30
32 用品消耗	133,000	89,332	-43,668	-32.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-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	451,000	435,800	-15,200	-3.37
51 購建固定資產	451,000	435,800	-15,200	-3.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67
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	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	23,713,000	26,692,994	2,979,994	12.57

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區鎮海國民小學
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	655,000	937,513	282,513	43.13	
27D 計時與計件人員酬金	652,000	901,563	249,563	38.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	35,950	32,950	1,098.33	

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	31,457,966	100.00	30,271,930	100.00	1,186,036	3.92
流動資產	8,085,755	25.70	7,306,602	24.14	779,153	10.66
現金	7,908,642	25.14	7,211,905	23.82	696,737	9.66
銀行存款	7,908,642	25.14	7,211,905	23.82	696,737	9.66
預付款項	177,113	0.56	94,697	0.31	82,416	87.03
預付費用	177,113	0.56	94,697	0.31	82,416	87.03
固定資產	23,278,381	74.00	22,814,741	75.37	463,640	2.03
土地	7,798,266	24.79	7,787,030	25.72	11,236	0.14
土地	7,798,266	24.79	7,787,030	25.72	11,236	0.14
土地改良物	3,835,710	12.19	4,162,722	13.75	-327,012	-7.86
土地改良物	10,435,833	33.17	10,287,237	33.98	148,596	1.44
累計折舊-土地改良物	-6,600,123	-20.98	-6,124,515	-20.23	-475,608	7.77
房屋建築及設備	4,138,118	13.15	4,792,552	15.83	-654,434	-13.66
房屋建築及設備	13,721,391	43.62	13,721,391	45.33	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-9,583,273	-30.46	-8,928,839	-29.50	-654,434	7.33
機械及設備	4,092,595	13.01	3,757,805	12.41	334,790	8.91
機械及設備	9,245,777	29.39	8,546,708	28.23	699,069	8.18
累計折舊-機械及設備	-5,153,182	-16.38	-4,788,903	-15.82	-364,279	7.61
交通及運輸設備	476,327	1.51	297,131	0.98	179,196	60.31
交通及運輸設備	1,039,725	3.31	804,400	2.66	235,325	29.25
累計折舊-交通及運輸設備	-563,398	-1.79	-507,269	-1.68	-56,129	11.06
雜項設備	2,937,365	9.34	2,017,501	6.66	919,864	45.59
雜項設備	8,544,823	27.16	6,977,602	23.05	1,567,221	22.46
累計折舊-雜項設備	-5,607,458	-17.83	-4,960,101	-16.39	-647,357	13.05
其他資產	93,830	0.30	150,587	0.50	-56,757	-37.69
什項資產	93,830	0.30	150,587	0.50	-56,757	-37.69
暫付及待結轉帳項	93,830	0.30	150,587	0.50	-56,757	-37.69
代管資產	9,952,120	31.64	9,420,570	31.12	531,550	5.64
應付代管資產	-9,952,120	-31.64	-9,420,570	-31.12	-531,550	5.64
合 計	31,457,966	100.00	30,271,930	100.00	1,186,036	3.92

信託代理與保證資產 163,540

保證品 163,540

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。

臺南市安南區鎮海國民小學
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	6,605,986	21.00	6,005,111	19.84	600,875	10.01
流動負債	6,573,336	20.90	5,958,461	19.68	614,875	10.32
應付款項	6,573,336	20.90	5,958,461	19.68	614,875	10.32
應付代收款	6,385,953	20.30	5,723,475	18.91	662,478	11.57
應付費用	187,383	0.60	234,986	0.78	-47,603	-20.26
其他負債	32,650	0.10	46,650	0.15	-14,000	-30.01
什項負債	32,650	0.10	46,650	0.15	-14,000	-30.01
存入保證金	32,650	0.10	46,650	0.15	-14,000	-30.01
淨資產	24,851,980	79.00	24,266,819	80.16	585,161	2.41
淨資產	24,851,980	79.00	24,266,819	80.16	585,161	2.41
淨資產	24,851,980	79.00	24,266,819	80.16	585,161	2.41
累積餘額	24,851,980	79.00	24,266,819	80.16	585,161	2.41
合 計	31,457,966	100.00	30,271,930	100.00	1,186,036	3.92

信託代理與保證負債 163,540

應付保證品 163,540

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市安南區鎮海國民小學

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	29,617,025	100.00	28,927,539	100.00	689,486	2.38
徵收及依法分配收入	55,500	0.19	-	0.00	55,500	-
違規罰款收入	55,500	0.19	-	0.00	55,500	-
勞務收入	-	0.00	12,231	0.04	12,231	-100.00
服務收入	-	0.00	12,231	0.04	12,231	-100.00
財產收益	2,829,160	9.55	1,025,866	3.55	1,803,294	175.78
財產孳息收入	253,620	0.86	205,054	0.71	48,566	23.68
廢舊物品售價收入	6,030	0.02	2,620	0.01	3,410	130.15
其他財產收入	2,569,510	8.68	818,192	2.83	1,751,318	214.05
政府撥入收入	26,421,209	89.21	27,772,927	96.01	1,351,718	-4.87
公庫撥款收入	24,467,124	82.61	25,196,281	87.10	729,157	-2.89
政府其他撥入收入	1,954,085	6.60	2,576,646	8.91	622,561	-24.16
規費收入	12,763	0.04	-	0.00	12,763	-
使用規費收入	12,763	0.04	-	0.00	12,763	-
教學收入	15,230	0.05	29,160	0.10	13,930	-47.77
學雜費收入	15,230	0.05	29,160	0.10	13,930	-47.77
其他收入	283,163	0.96	87,355	0.30	195,808	224.15
受贈收入	233,000	0.79	26,210	0.09	206,790	788.97
雜項收入	50,163	0.17	61,145	0.21	10,982	-17.96
支出	29,041,602	98.06	30,785,803	106.42	1,744,201	-5.67
人事支出	24,573,801	82.97	25,698,436	88.84	1,124,635	-4.38
人事支出	24,573,801	82.97	25,698,436	88.84	1,124,635	-4.38
業務支出	1,683,393	5.68	1,737,247	6.01	53,854	-3.10
業務支出	1,683,393	5.68	1,737,247	6.01	53,854	-3.10
財產損失	4,384	0.01	321,639	1.11	317,255	-98.64
財產交易損失	4,384	0.01	321,639	1.11	317,255	-98.64
折舊、折耗及攤銷	2,780,024	9.39	3,002,949	10.38	222,925	-7.42
固定資產折舊	2,780,024	9.39	3,002,949	10.38	222,925	-7.42
其他支出	-	0.00	25,532	0.09	25,532	-100.00
其他支出	-	0.00	25,532	0.09	25,532	-100.00
本期賸餘(短絀)	575,423	1.94	1,858,264	-6.42	2,433,687	-130.97
期初淨資產	24,266,819	81.94	26,125,083	90.31	1,858,264	-7.11
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	9,738	0.03	-	0.00	9,738	-
期末淨資產	24,851,980	83.91	24,266,819	83.89	585,161	2.41

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—臺南市安南區鎮海國民小學
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)	575,423
8002 調整非現金項目	514,357
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,089,780
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	1,296,849
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,675,892
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-379,043
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	138,150
8404 減少短期債務及其他負債	-152,150
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-14,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	696,737
87 期初現金及約當現金	7,211,905
88 期末現金及約當現金	7,908,642

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-531,550元；增加應付代管資產+531,550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—臺南市安南區鎮海國民小學

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	26,814,515	2,802,510	29,617,025	收入
徵收及依法分配收入	55,500		55,500	徵收及依法分配收入
財產收入	259,650	2,569,510	2,829,160	財產收益
政府撥入收入	26,421,209		26,421,209	政府撥入收入
規費收入	12,763		12,763	規費收入
教學收入	15,230		15,230	教學收入
其他收入	50,163	233,000	283,163	其他收入
基金用途	26,692,994	2,348,608	29,041,602	支出
用人費用	24,573,801		24,573,801	人事支出
服務費用	1,584,353	99,040	1,683,393	業務支出
材料及用品費	92,040	-92,040		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
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	435,800	-435,800		
		4,384	4,384	財產損失
		2,780,024	2,780,024	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	121,521	453,902	575,423	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,452,078	22,814,741	24,266,819	期初淨資產
解繳公庫		9,738	9,738	解繳公庫
期末基金餘額	1,573,599	23,278,381	24,851,980	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2,569,510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233,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數99,040元係〈材料及用品費〉92,040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4,384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之營舍與設施工程支出：調整數435,800元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,780,024元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數9,738元係土地現值調整及財產移撥。

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：涂榮祥



